

40501302

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

臺北市立天母國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立天母國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	277,537,176	253,973,167	23,564,009	9.28
基金用途	278,557,712	257,490,158	21,067,554	8.18
賸餘(短絀)	- 1,020,536	- 3,516,991	2,496,455	
餘絀情形：				
基金餘額	9,093,363	10,113,899	- 1,020,536	- 10.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,580,926	1,884,343	- 8,465,269	

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天母國民中學

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216,184,000元，決算數222,349,460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27,731,000元，決算數27,190,779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8,388,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數395,000元），決算數29,017,473元。係汰換、充實各項教學設備，辦理校務發展中心整修工程、多媒體教室整修工程、活動中心燈光音響更新工程、專科教室改善工程、視聽教室整修工程、臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)，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天母國民中學

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277,537,176元，較預算數244,345,000元，增加33,192,176元，計增13.58%。

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15,900元，較預算數436,000元，減少420,100元，計減96.35%。

主要係因：因應新冠肺炎疫情，暑期游泳訓練班無法辦理，致無相關報名費收入。

2.財產處分收入：決算數132,720元，較預算數34,000元，增加98,720元，計增290.35%。

主要係因：財產報廢惜物網拍賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數324,382元，較預算數519,000元，減少194,618元，計減37.50%。

主要係因：受新冠肺炎疫情影響，校園場地開放收入及停車費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數274,784,842元，較預算數243,227,000元，增加31,557,842元，計增12.97%。

主要係因：補助款

(1)教育局補助公立國民中小學視聽教室優化計畫經費1,404,065元。

(2)教育局追加前瞻基礎建設補助款補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫工程費15,895,287元。

(3)教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫工程費配合款(局款非統籌)6,812,270元。

(4)教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費2,656,220元。

(5)110年度學校用人費用不敷數4,694,000元。

(6)110年一師一載具經費(局款非統籌)96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數852,686元，較預算數0元，增加852,686元。

主要係因：教育部補助

(1)109學年增置圖書館閱讀推動教師計畫經費6,600元。

(2)109學年12年國教課綱前導學校計畫第一期經費30,440元。

(3)109學年12年國教課綱前導學校計畫第二期經費63,040元。

(4)109學年生涯發展教育第一期經費58,640元。

(5)109學年生涯發展教育第二期經費74,560元。

(6)109(1)學校用書經費7,732元。

(7)109學年增置圖書館閱讀推動教師計畫第二期經費57,600元。

(8)109(2)學生無力繳交代收代辦費經費7,200元。

(9)109學年學習扶助經費77,010元。

(10)110學年增置圖書館閱讀推動教師計畫經費76,837元。

(11)109學年12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費17,100元。

(12)110年辦理友善校園事務與輔導工作計畫(性別平等委員會法規組)經費40,000元。

(13)110學年12年國教課綱前導學校計畫經費115,380元。

(14)110年生涯發展教育經費85,195元。

(15)110學年藝術與美感跨領域美感教育卓越領航計畫第一期經費26,883元。

(16)109學年提升自然科學領域教學設備計畫經費41,600元。

(17)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35,000元。

(18)110學年學習扶助第一期經費14,994元。

(19)110學年學生無力繳交代收代辦費經費6,795元。

(20)110(1)學校用書經費10,080元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

6.受贈收入：決算數500,000元，較預算數0元，增加500,000元。

主要係因：受贈指定用途捐款林靜玉老師獎助學金500,000元。

7.雜項收入：決算數926,646元，較預算數129,000元，增加797,646元。

主要係因：廠商逾期及違約罰款等收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數278,557,712元，較預算數252,303,000元，增加26,254,712元，計增10.41%。

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222,349,460元，較預算數216,184,000元，增加6,165,460元，計增2.85%。

主要係因：用人費用不敷支應併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數27,190,779元，較預算數27,731,000元，減少540,221元，計減1.95%。

主要係因：各項費用擲節支用。

3.建築及設備計畫：決算數29,017,473元，較預算數8,388,000元，增加20,629,473元，計增245.94%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：補助辦理臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)已支用估驗計價款及工管費等計19,341,702元，及視聽教室整修工程覈實支用998,927元，併入決算辦理。

(2)其他設備：補助辦理視聽教室整修工程等各項補辦預算覈實購置設備393,003元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,020,536元，較預算短絀數7,958,000元，計相差6,937,464元。

主要係因：補助辦理臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)未執行數6,022,075元併入下年度決算辦理，另廠商逾期及違約罰款等雜項收入較預期增加所致，其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立天母國民中學

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1,906,624元。
- 投資活動之淨現金流出4,880,773元。
- 籌資活動之淨現金流入206,471元。
- 本年度現金及約當現金之淨減6,580,926元。
- 期初現金及約當現金22,545,835元。
- 期末現金及約當現金15,964,909元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,163,921,490元，包括：

流動資產15,966,169元，較上年度23,507,245元，減少7,541,076元，主要係因應付代收款支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金5,218,490元，較上年度4,171,974元，增加1,046,516元，主要係因班級冷氣費節餘款及受贈獎助學金等轉列其他準備金，致其他準備金增加。

固定資產22,803,324元，較上年度22,616,379元，增加186,945元，主要係因設備購置致交通及運輸設備增加。

無形資產78,664元，較上年度73,159元，增加5,505元，主要係因購置還原系統軟體致電腦軟體增加。

其他資產5,119,854,843元，較上年度5,014,397,599元，增加105,457,244元，主要係因代管資產-土地增值。

決算日負債總額為5,131,946,139元，包括：

流動負債6,241,304元，較上年度12,109,291元，減少5,867,987元，主要係因應付代收款待執行數減少。

其他負債5,125,704,835元，較上年度5,019,853,628元，增加105,851,207元，主要係因代管資產-土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產31,975,351元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數60,272,078元及補辦預算數395,000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－臺北市立天母國民中學
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	244,345,000	100.00	277,537,176	100.00	33,192,176	13.58	253,973,167	100.00
43 勞務收入	436,000	0.18	15,900	0.01	-420,100	-96.35	258,100	0.10
431服務收入	436,000	0.18	15,900	0.01	-420,100	-96.35	258,100	0.10
45 財產收入	553,000	0.23	457,102	0.16	-95,898	-17.34	420,932	0.17
451財產處分收入	34,000	0.01	132,720	0.05	98,720	290.35	63,840	0.03
45Y其他財產收入	519,000	0.21	324,382	0.12	-194,618	-37.50	357,092	0.14
46 政府撥入收入	243,227,000	99.54	275,637,528	99.32	32,410,528	13.33	253,254,266	99.72
462公庫撥款收入	243,227,000	99.54	274,784,842	99.01	31,557,842	12.97	251,382,422	98.98
46Y政府其他撥入收入			852,686	0.31	852,686	0.00	1,871,844	0.74
4Y 其他收入	129,000	0.05	1,426,646	0.51	1,297,646	1,005.93	39,869	0.02
4Y0受贈收入			500,000	0.18	500,000	0.00		
4YY雜項收入	129,000	0.05	926,646	0.33	797,646	618.33	39,869	0.02
5 基金用途	252,303,000	100.00	278,557,712	100.00	26,254,712	10.41	257,490,158	100.00
53 國民教育計畫	216,184,000	85.68	222,349,460	79.82	6,165,460	2.85	217,368,558	84.42
5L 一般行政管理計畫	27,731,000	10.99	27,190,779	9.76	-540,221	-1.95	30,807,206	11.96
5M 建築及設備計畫	8,388,000	3.32	29,017,473	10.42	20,629,473	245.94	9,314,394	3.62
購建固定資產	8,352,000	3.31	28,981,473	10.40	20,629,473	247.00	9,278,394	3.60
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,958,000		-1,020,536		6,937,464	-87.18	-3,516,991	
期初基金餘額	8,817,000		10,113,899		1,296,899	14.71	13,630,890	
解繳公庫								
期末基金餘額	859,000		9,093,363		8,234,363	958.60	10,113,899	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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		60,272,078
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	98,720
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	31,557,842
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	852,686
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	500,000
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	797,646
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,165,460
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	20,299,724

備註：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	244,345,000	277,537,176	33,192,176	13.58	
43 勞務收入	436,000	15,900	-420,100	-96.35	
431服務收入	436,000	15,900	-420,100	-96.35	因應新冠肺炎疫情，暑期游泳訓練班無法辦理，致無相關報名費收入。
45 財產收入	553,000	457,102	-95,898	-17.34	
451財產處分收入	34,000	132,720	98,720	290.35	財產報廢惜物網拍賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	519,000	324,382	-194,618	-37.50	受新冠肺炎疫情影響，校園場地開放收入及停車費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	243,227,000	275,637,528	32,410,528	13.33	
462公庫撥款收入	243,227,000	274,784,842	31,557,842	12.97	教育局補助公立國民中小學視聽教室優化計畫及電力系統改善暨冷氣裝設計畫等經費。
46Y政府其他撥入收入		852,686	852,686	0.00	教育部補助閱讀推動教師計畫、十二年國教新課綱前導學校計畫等經費。
4Y 其他收入	129,000	1,426,646	1,297,646	1,005.93	
4Y0受贈收入		500,000	500,000	0.00	受贈指定用途捐款林靜玉老師獎助學金。
4YY雜項收入	129,000	926,646	797,646	618.33	廠商逾期及違約罰款等收入較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	252,303,000	278,557,712	26,254,712	10.41	
53 國民教育計畫	216,184,000	222,349,460	6,165,460	2.85	
1 用人費用	202,332,000	208,340,278	6,008,278	2.97	
11 正式員額薪資	111,264,000	115,094,055	3,830,055	3.44	
113 職員薪金	111,264,000	115,094,055	3,830,055	3.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,360,816	6,345,336	-15,480	-0.24	
121 聘用人員薪金	658,416	661,440	3,024	0.46	
124 兼職人員酬金	5,702,400	5,683,896	-18,504	-0.32	
13 超時工作報酬	1,117,100	758,902	-358,198	-32.06	
131 加班費	1,117,100	758,902	-358,198	-32.06	
15 獎金	25,553,544	25,779,180	225,636	0.88	
151 考績獎金	11,585,000	11,218,727	-366,273	-3.16	
152 年終獎金	13,968,544	14,560,453	591,909	4.24	
16 退休及卹償金	44,846,664	45,210,383	363,719	0.81	
161 職員退休及離職金	44,846,664	45,210,383	363,719	0.81	
18 福利費	13,189,876	15,152,422	1,962,546	14.88	
181 分擔員工保險費	9,474,636	11,783,900	2,309,264	24.37	
183 傷病醫藥費	277,600	147,990	-129,610	-46.69	
185 員工通勤交通費	1,130,220	830,062	-300,158	-26.56	
18Y 其他福利費	2,307,420	2,390,470	83,050	3.60	
2 服務費用	8,471,000	8,421,242	-49,758	-0.59	
21 水電費	3,161,795	2,605,650	-556,145	-17.59	
212 工作場所電費	2,028,864	1,590,885	-437,979	-21.59	
214 工作場所水費	660,956	634,520	-26,436	-4.00	
216 氣體費	471,975	380,245	-91,730	-19.44	
22 郵電費	177,300	190,012	12,712	7.17	
221 郵費	14,500	41,596	27,096	186.87	
222 電話費	162,800	148,416	-14,384	-8.84	
23 旅運費	156,940	323,305	166,365	106.01	
231 國內旅費	138,340	323,305	184,965	133.70	
235 貨物運費	18,600		-18,600	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	485,250	349,033	-136,217	-28.07	
241 印刷及裝訂費	485,250	349,033	-136,217	-28.07	
25 修理保養及保固費	1,735,511	3,078,462	1,342,951	77.38	
252 一般房屋修護費	1,017,000	2,042,560	1,025,560	100.84	
255 機械及設備修護費	433,511	677,717	244,206	56.33	
257 雜項設備修護費	285,000	358,185	73,185	25.68	
26 保險費	16,940	13,690	-3,250	-19.19	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%	
26Y 其他保險費	16,940	13,690	-3,250	-19.19	
27 一般服務費	859,684	744,065	-115,619	-13.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,248	41,498	28,250	213.24	
279 外包費	505,248	416,000	-89,248	-17.66	
27D 計時與計件人員酬金	53,188		-53,188	-100.00	
27F 體育活動費	288,000	286,567	-1,433	-0.50	
28 專業服務費	1,877,580	1,117,025	-760,555	-40.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,685,180	963,490	-721,690	-42.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	56,935	12,535	28.23	
289 試務甄選費	10,000	12,500	2,500	25.00	
28A 電腦軟體服務費		84,100	84,100		
28Y 其他專業服務費	138,000		-138,000	-100.00	
3 材料及用品費	3,865,000	3,788,215	-76,785	-1.99	
31 使用材料費	1,939,600	1,980,153	40,553	2.09	
315 設備零件	1,939,600	1,980,153	40,553	2.09	
32 用品消耗	1,925,400	1,808,062	-117,338	-6.09	
321 辦公(事務)用品	320,000	232,040	-87,960	-27.49	
322 報章雜誌	110,578	127,672	17,094	15.46	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	89,924	49,924	124.81	
32Y 其他用品消耗	1,454,822	1,358,426	-96,396	-6.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	72,600	67,600	1,352.00	
44 交通及運輸設備租金		67,800	67,800		
442 車租		67,800	67,800		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,104	-1,896	-4.41	
63 房屋稅	43,000	41,104	-1,896	-4.41	
631 一般房屋稅	43,000	41,104	-1,896	-4.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,192,000	1,472,559	280,559	23.54	
72 捐助、補助與獎助	120,000	115,000	-5,000	-4.17	
726 獎助學民生給與	120,000	115,000	-5,000	-4.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,072,000	1,357,559	285,559	26.64	
743 獎勵費用	26,000	90,590	64,590	248.42	

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,046,000	1,266,969	220,969	21.13	
9 其他	276,000	213,462	-62,538	-22.66	
91 其他支出	276,000	213,462	-62,538	-22.66	
91Y 其他	276,000	213,462	-62,538	-22.66	
5L 一般行政管理計畫	27,731,000	27,190,779	-540,221	-1.95	
1 用人費用	25,645,000	25,219,032	-425,968	-1.66	
11 正式員額薪資	17,196,000	16,931,323	-264,677	-1.54	
113 職員薪金	15,108,000	14,942,683	-165,317	-1.09	
114 工員工資	840,000	795,240	-44,760	-5.33	
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38	
13 超時工作報酬	745,503	643,598	-101,905	-13.67	
131 加班費	745,503	643,598	-101,905	-13.67	
15 獎金	3,994,693	3,626,863	-367,830	-9.21	
151 考績獎金	1,845,000	1,666,539	-178,461	-9.67	
152 年終獎金	2,149,693	1,960,324	-189,369	-8.81	
16 退休及卹償金	1,462,464	1,611,875	149,411	10.22	
161 職員退休及離職金	1,395,264	1,492,583	97,319	6.97	
162 工員退休及離職金	67,200	119,292	52,092	77.52	
18 福利費	2,246,340	2,405,373	159,033	7.08	
181 分擔員工保險費	1,519,500	1,736,815	217,315	14.30	
185 員工通勤交通費	294,840	265,492	-29,348	-9.95	
18Y 其他福利費	432,000	403,066	-28,934	-6.70	
2 服務費用	1,505,000	1,443,042	-61,958	-4.12	
22 郵電費	18,000	1,476	-16,524	-91.80	
222 電話費	18,000	1,476	-16,524	-91.80	
27 一般服務費	726,000	712,562	-13,438	-1.85	
279 外包費	672,000	663,500	-8,500	-1.26	
27F 體育活動費	54,000	49,062	-4,938	-9.14	
28 專業服務費	635,000	603,004	-31,996	-5.04	
28Y 其他專業服務費	635,000	603,004	-31,996	-5.04	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	579,000	526,705	-52,295	-9.03	
32 用品消耗	579,000	526,705	-52,295	-9.03	
321 辦公（事務）用品	568,400	516,105	-52,295	-9.20	
325 服裝	10,600	10,600			

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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	%	
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	8,388,000	29,017,473	20,629,473	245.94	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數395,000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393,003元。2.決算數較預算數增加20,629,473元，主要係因教育部、教育局補助辦理臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)、視聽教室整修工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,388,000	29,017,473	20,629,473	245.94	
51 購建固定資產	3,656,000	3,985,749	329,749	9.02	
514 購置機械及設備	1,499,000	1,683,686	184,686	12.32	
515 購置交通及運輸設備	962,000	1,100,569	138,569	14.40	
516 購置雜項設備	1,195,000	1,201,494	6,494	0.54	
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	4,696,000	24,995,724	20,299,724	432.28	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,696,000	24,995,724	20,299,724	432.28	

地方教育發展基金-臺北市立天母國民中學

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)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數53,188元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數505,248元，決算數416,000元。

(2)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數424,800元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數238,700元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數82,474元，決算數101,040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	92,623,861	-69,934,323	4,087,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,673,113	-7,596,382	
房屋及建築			
機械及設備	46,378,361	-33,615,161	1,710,000
交通及運輸設備	6,892,512	-6,056,090	1,112,000
雜項設備	31,606,716	-22,666,690	1,229,000
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	73,159		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1,710,000元，係法定預算數1,499,000元及補辦預算211,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,112,000元，係法定預算數962,000元及補辦預算150,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,229,000元，係法定預算數1,195,000元及補辦預算34,000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23,782元，係法定預算數23,782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5,427,431，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及各項教學用設備等計1,683,686元。(2)撥入：教育局撥入無線網路基地台及伺服器，仁愛國中撥入電腦螢幕及電子儀等，文山特校移撥氧氣製造機，大安國中撥入短焦投影機等計2,841,540元。(3)受贈：以代辦經費購置電子門鎖、攝影設備及製冰機、個人電腦等計902,205元。減少數計4,147,995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4,114,275元。(2)撥出：氧氣製造機撥出予百齡高中計33,720元。

臺北市立天母國民中學

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		
8,074,669	23,782	6,974,618	-907,601	22,881,988
				76,731
5,427,431		4,147,995	-1,471,149	12,571,487
1,100,569		600,253	317,076	1,653,814
1,510,669		2,195,875	246,472	8,501,292
36,000	23,782	30,495		78,664

註 2.交通及運輸設備：增加數計1,100,569元，變動原因為：(1)增置：購置數位音頻矩陣處理器、無線麥克風組、擴大機、喇叭等計1,100,569元。減少數計600,253元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視、攝影機等計600,253元。

3.雜項設備：增加數計1,510,669元，變動原因為：(1)增置：購置兒童智力量表、飲水機及各項教學用設備等計1,201,494元。(2)撥入：臺北市學校教室冷氣設備採購案廠商附贈除濕機7臺計121,730元。(3)受贈：以代辦經費購置冰箱、紫外線消毒機等計187,445元。減少數計2,195,875元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰水主機、冷氣機、飲水機等計2,195,875元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置還原系統軟體30U一套計36,000元。減少數計30,495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30,495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—臺北市立天母國民中學
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		1,499,000	211,000		1,710,000	1,683,686	-26,314	
機械及設備		1,499,000	211,000		1,710,000	1,683,686	-26,314	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		962,000	150,000		1,112,000	1,100,569	-11,431	
交通及運輸設備		962,000	150,000		1,112,000	1,100,569	-11,431	
購建中固定資產								
雜項設備		1,195,000	34,000		1,229,000	1,201,494	-27,506	
雜項設備		1,195,000	34,000		1,229,000	1,201,494	-27,506	
購建中固定資產								
合 計		3,656,000	395,000		4,051,000	3,985,749	-65,251	

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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		395,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	80,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	35,000
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	110.07.22府授教會字第1103065924號	150,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	34,000

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	144	137	-7	
職員	143	136	-7	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
職員	23	22	-1	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	171	163	-8	

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)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人

(2)工友人力外包1人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	111,264,000	658,416	1,117,100		25,553,544	44,846,664		13,189,876		196,629,600	5,702,400	202,332,000
職員	111,264,000	658,416	1,117,100		25,553,544	44,846,664		13,189,876		196,629,600	5,702,400	202,332,000
工具												
一般行政管理計畫	17,196,000		745,503		3,994,693	1,462,464		2,246,340		25,645,000		25,645,000
職員	16,356,000		675,503		3,765,693	1,395,264		2,093,368		24,285,828		24,285,828
工具	840,000		70,000		229,000	67,200		152,972		1,359,172		1,359,172
合 計	128,460,000	658,416	1,862,603		29,548,237	46,309,128		15,436,216		222,274,600	5,702,400	227,977,000

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 170 人，計 13,430,000 元，執行結果決算 133 人，計 12,885,266 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 171 人，計 16,118,237 元，執行結果決算 176 人，計 16,520,777 元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數 53,188 元，決算數 0 元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 505,248 元，決算數 416,000 元。

工友人力外包 1 人，預算數 432,000 元，決算數 424,800 元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數 240,000 元，決算數 238,700 元。

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學
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
115,094,055	661,440	758,902		25,779,180	45,210,383		15,152,422		202,656,382	5,683,896	208,340,278
115,094,055	661,440	758,902		25,779,180	45,210,383		15,152,422		202,656,382	5,683,896	208,340,278
16,931,323		643,598		3,626,863	1,611,875		2,405,373		25,219,032		25,219,032
16,136,083		588,398		3,410,864	1,492,583		2,256,117		23,884,045		23,884,045
795,240		55,200		215,999	119,292		149,256		1,334,987		1,334,987
132,025,378	661,440	1,402,500		29,406,043	46,822,258		17,557,795		227,875,414	5,683,896	233,559,310

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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			216,184,000		222,349,460		6,165,460	2.85	
國民教育計畫			216,184,000		222,349,460		6,165,460	2.85	

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學

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	227,977,000	233,559,310	5,582,310	2.45
11 正式員額薪資	128,460,000	132,025,378	3,565,378	2.78
113 職員薪金	126,372,000	130,036,738	3,664,738	2.90
114 工員工資	840,000	795,240	-44,760	-5.33
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	6,360,816	6,345,336	-15,480	-0.24
121 聘用人員薪金	658,416	661,440	3,024	0.46
124 兼職人員酬金	5,702,400	5,683,896	-18,504	-0.32
13 超時工作報酬	1,862,603	1,402,500	-460,103	-24.70
131 加班費	1,862,603	1,402,500	-460,103	-24.70
15 獎金	29,548,237	29,406,043	-142,194	-0.48
151 考績獎金	13,430,000	12,885,266	-544,734	-4.06
152 年終獎金	16,118,237	16,520,777	402,540	2.50
16 退休及卹償金	46,309,128	46,822,258	513,130	1.11
161 職員退休及離職金	46,241,928	46,702,966	461,038	1.00
162 工員退休及離職金	67,200	119,292	52,092	77.52
18 福利費	15,436,216	17,557,795	2,121,579	13.74
181 分擔員工保險費	10,994,136	13,520,715	2,526,579	22.98
183 傷病醫藥費	277,600	147,990	-129,610	-46.69
185 員工通勤交通費	1,425,060	1,095,554	-329,506	-23.12
18Y 其他福利費	2,739,420	2,793,536	54,116	1.98
2 服務費用	9,976,000	9,864,284	-111,716	-1.12
21 水電費	3,161,795	2,605,650	-556,145	-17.59
212 工作場所電費	2,028,864	1,590,885	-437,979	-21.59
214 工作場所水費	660,956	634,520	-26,436	-4.00
216 氣體費	471,975	380,245	-91,730	-19.44
22 郵電費	195,300	191,488	-3,812	-1.95
221 郵費	14,500	41,596	27,096	186.87
222 電話費	180,800	149,892	-30,908	-17.10
23 旅運費	156,940	323,305	166,365	106.01
231 國內旅費	138,340	323,305	184,965	133.70
235 貨物運費	18,600	0	-18,600	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	485,250	349,033	-136,217	-28.07
241 印刷及裝訂費	485,250	349,033	-136,217	-28.07
25 修理保養及保固費	1,735,511	3,078,462	1,342,951	77.38
252 一般房屋修護費	1,017,000	2,042,560	1,025,560	100.84
255 機械及設備修護費	433,511	677,717	244,206	56.33
257 雜項設備修護費	285,000	358,185	73,185	25.68
26 保險費	16,940	13,690	-3,250	-19.19
26Y 其他保險費	16,940	13,690	-3,250	-19.19
27 一般服務費	1,585,684	1,456,627	-129,057	-8.14
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,248	41,498	28,250	213.24
279 外包費	1,177,248	1,079,500	-97,748	-8.30
27D 計時與計件人員酬金	53,188	0	-53,188	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%
27F 體育活動費	342,000	335,629	-6,371	-1.86
28 專業服務費	2,512,580	1,720,029	-792,551	-31.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,685,180	963,490	-721,690	-42.83
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	56,935	12,535	28.23
289 試務甄選費	10,000	12,500	2,500	25.00
28A 電腦軟體服務費	0	84,100	84,100	0.00
28Y 其他專業服務費	773,000	603,004	-169,996	-21.99
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,444,000	4,314,920	-129,080	-2.90
31 使用材料費	1,939,600	1,980,153	40,553	2.09
315 設備零件	1,939,600	1,980,153	40,553	2.09
32 用品消耗	2,504,400	2,334,767	-169,633	-6.77
321 辦公(事務)用品	888,400	748,145	-140,255	-15.79
322 報章雜誌	110,578	127,672	17,094	15.46
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	89,924	49,924	124.81
32Y 其他用品消耗	1,454,822	1,358,426	-96,396	-6.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	72,600	67,600	1,352.00
44 交通及運輸設備租金	0	67,800	67,800	0.00
442 車租	0	67,800	67,800	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,388,000	29,017,473	20,629,473	245.94
51 購建固定資產	3,656,000	3,985,749	329,749	9.02
514 購置機械及設備	1,499,000	1,683,686	184,686	12.32
515 購置交通及運輸設備	962,000	1,100,569	138,569	14.40
516 購置雜項設備	1,195,000	1,201,494	6,494	0.54
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	4,696,000	24,995,724	20,299,724	432.28
541 遞延修繕房屋建築支出	4,696,000	24,995,724	20,299,724	432.28
6 稅捐及規費(強制費)	43,000	41,104	-1,896	-4.41
63 房屋稅	43,000	41,104	-1,896	-4.41
631 一般房屋稅	43,000	41,104	-1,896	-4.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,194,000	1,474,559	280,559	23.50
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	120,000	115,000	-5,000	-4.17
726 獎助學員生給與	120,000	115,000	-5,000	-4.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,072,000	1,357,559	285,559	26.64
743 獎勵費用	26,000	90,590	64,590	248.42

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,046,000	1,266,969	220,969	21.13
9 其他	276,000	213,462	-62,538	-22.66
91 其他支出	276,000	213,462	-62,538	-22.66
91Y 其他	276,000	213,462	-62,538	-22.66
合 計	252,303,000	278,557,712	26,254,712	10.41

地方教育發展基金－臺北市立天母國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,199,428	2,095,044	-1,104,384	-34.52	
185 員工通勤交通費	1,425,060	1,095,554	-329,506	-23.12	
27D 計時與計件人員酬金	53,188		-53,188	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,685,180	963,490	-721,690	-42.83	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	5,163,921,490	100.00	5,064,766,356	100.00	99,155,134	1.96
流動資產	15,966,169	0.31	23,507,245	0.46	-7,541,076	-32.08
現金	15,964,909	0.31	22,545,835	0.45	-6,580,926	-29.19
銀行存款	15,964,909	0.31	22,545,835	0.45	-6,580,926	-29.19
銀行存款-公庫存款	9,128,138	0.18	9,835,715	0.19	-707,577	-7.19
銀行存款-保管款	6,826,328	0.13	12,143,573	0.24	-5,317,245	-43.79
銀行存款-代繳費款專戶	442	0.00	556,546	0.01	-556,104	-99.92
銀行存款-教育儲蓄戶	10,001	0.00	10,001	0.00	0	0.00
應收款項	1,260	0.00	411,410	0.01	-410,150	-99.69
其他應收款	1,260	0.00	411,410	0.01	-410,150	-99.69
預付款項	0	0.00	550,000	0.01	-550,000	-100.00
預付費用	0	0.00	550,000	0.01	-550,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,218,490	0.10	4,171,974	0.08	1,046,516	25.08
準備金	5,218,490	0.10	4,171,974	0.08	1,046,516	25.08
退休及離職準備金	3,992,841	0.08	3,805,349	0.08	187,492	4.93
其他準備金	1,225,649	0.02	366,625	0.01	859,024	234.31
其他準備金-獎助學金	500,000	0.01	0	0.00	500,000	0.00
其他準備金-其他	725,649	0.01	366,625	0.01	359,024	97.93
固定資產	22,803,324	0.44	22,616,379	0.45	186,945	0.83
土地改良物	76,731	0.00	76,731	0.00	0	0.00
土地改良物	7,673,113	0.15	7,673,113	0.15	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,596,382	-0.15	-7,596,382	-0.15	0	0.00
機械及設備	12,571,487	0.24	12,763,200	0.25	-191,713	-1.50
機械及設備	47,657,797	0.92	46,378,361	0.92	1,279,436	2.76
累計折舊-機械及設備	-35,086,310	-0.68	-33,615,161	-0.66	-1,471,149	4.38
交通及運輸設備	1,653,814	0.03	836,422	0.02	817,392	97.72
交通及運輸設備	7,392,828	0.14	6,892,512	0.14	500,316	7.26
累計折舊-交通及運輸設備	-5,739,014	-0.11	-6,056,090	-0.12	317,076	-5.24
雜項設備	8,501,292	0.16	8,940,026	0.18	-438,734	-4.91
雜項設備	30,921,510	0.60	31,606,716	0.62	-685,206	-2.17
累計折舊-雜項設備	-22,420,218	-0.43	-22,666,690	-0.45	246,472	-1.09
無形資產	78,664	0.00	73,159	0.00	5,505	7.52
無形資產	78,664	0.00	73,159	0.00	5,505	7.52
合 計	5,163,921,490	100.00	5,064,766,356	100.00	99,155,134	1.96

信託代理與保證資產 1,105,000

保證品 1,105,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,105,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之履約保證金連帶保證書(110.9.24-111.6.16)1,105,000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。

臺北市立天母國民中學
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	5,131,946,139	99.38	5,031,962,919	99.35	99,983,220	1.99
流動負債	6,241,304	0.12	12,109,291	0.24	-5,867,987	-48.46
應付款項	6,194,982	0.12	12,090,461	0.24	-5,895,479	-48.76
應付代收款	5,060,771	0.10	11,163,120	0.22	-6,102,349	-54.67
應付代收款	5,060,771	0.10	11,163,120	0.22	-6,102,349	-54.67
應付費用	921,711	0.02	927,341	0.02	-5,630	-0.61
應付費用	921,711	0.02	927,341	0.02	-5,630	-0.61
應付工程款	212,500	0.00	0	0.00	212,500	0.00
應付工程款	212,500	0.00	0	0.00	212,500	0.00
預收款項	46,322	0.00	18,830	0.00	27,492	146.00
預收收入	46,322	0.00	18,830	0.00	27,492	146.00
預收收入	46,322	0.00	18,830	0.00	27,492	146.00
其他負債	5,125,704,835	99.26	5,019,853,628	99.11	105,851,207	2.11
什項負債	5,125,704,835	99.26	5,019,853,628	99.11	105,851,207	2.11
存入保證金	1,776,000	0.03	1,547,000	0.03	229,000	14.80
存入保證金	1,776,000	0.03	1,547,000	0.03	229,000	14.80
應付退休及離職金	3,992,841	0.08	3,805,349	0.08	187,492	4.93
應付退休及離職金	3,992,841	0.08	3,805,349	0.08	187,492	4.93
應付代管資產	5,119,854,843	99.15	5,014,397,599	99.01	105,457,244	2.10
應付代管資產	5,119,854,843	99.15	5,014,397,599	99.01	105,457,244	2.10
暫收及待結轉帳項	81,151	0.00	103,680	0.00	-22,529	-21.73
暫收及待結轉帳項	81,151	0.00	103,680	0.00	-22,529	-21.73
淨資產	31,975,351	0.62	32,803,437	0.65	-828,086	-2.52
淨資產	31,975,351	0.62	32,803,437	0.65	-828,086	-2.52
淨資產	31,975,351	0.62	32,803,437	0.65	-828,086	-2.52
累積餘額	31,975,351	0.62	32,803,437	0.65	-828,086	-2.52
合 計	5,163,921,490	100.00	5,064,766,356	100.00	99,155,134	1.96

信託代理與保證負債 1,105,000

應付保證品 1,105,000

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	%
電腦軟體	78,664	0.00	73,159	0.00	5,505	7.52
其他資產	5,119,854,843	99.15	5,014,397,599	99.01	105,457,244	2.10
什項資產	5,119,854,843	99.15	5,014,397,599	99.01	105,457,244	2.10
代管資產	5,119,854,843	99.15	5,014,397,599	99.01	105,457,244	2.10
代管資產-土地	4,863,729,440	94.19	4,749,018,840	93.77	114,710,600	2.42
代管資產-房屋建築及設備	256,125,403	4.96	265,378,759	5.24	-9,253,356	-3.49
合 計	5,163,921,490	100.00	5,064,766,356	100.00	99,155,134	1.96

信託代理與保證資產 1,105,000

保證品 1,105,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,105,000元，係臺北市中小學電力系統改善工程(第27群)廠商之履約保證金連帶保證書(110.9.24-111.6.16)1,105,000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。

臺北市立天母國民中學
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	5,163,921,490	100.00	5,064,766,356	100.00	99,155,134	1.96

信託代理與保證負債 1,105,000

應付保證品 1,105,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立天母國民中學

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	281,590,096	100.00			281,590,096	
勞務收入	15,900	0.01			15,900	
服務收入	15,900	0.01			15,900	
財產收益	4,244,527	1.51			4,244,527	
廢舊物品售價收入	132,720	0.05			132,720	
財產交易利益	3,787,425	1.35			3,787,425	
其他財產收入	324,382	0.12			324,382	
政府撥入收入	275,637,528	97.89			275,637,528	
公庫撥款收入	274,784,842	97.58			274,784,842	
政府其他撥入收入	852,686	0.30			852,686	
其他收入	1,692,141	0.60			1,692,141	
受贈收入	765,495	0.27			765,495	
雜項收入	926,646	0.33			926,646	
支出	282,418,182	100.29			282,418,182	
人事支出	233,559,310	82.94			233,559,310	
人事支出	233,559,310	82.94			233,559,310	
業務支出	15,652,467	5.56			15,652,467	
業務支出	15,652,467	5.56			15,652,467	
獎補助支出	115,000	0.04			115,000	
其他獎補助	115,000	0.04			115,000	
財產損失	100,586	0.04			100,586	
財產交易損失	100,586	0.04			100,586	
折舊、折耗及攤銷	7,781,633	2.76			7,781,633	
固定資產折舊	7,751,138	2.75			7,751,138	
無形資產攤銷	30,495	0.01			30,495	
其他支出	25,209,186	8.95			25,209,186	
其他支出	25,209,186	8.95			25,209,186	
本期賸餘(短絀)	-828,086	-0.29			-828,086	
期初淨資產	32,803,437	11.65			32,803,437	
解繳公庫						
期末淨資產	31,975,351	11.36			31,975,351	

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—臺北市立天母國民中學
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)	-828,086
8002 調整非現金項目	-1,078,538
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,906,624
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	1,577,785
8207 增加長期貸墊款及準備金	-859,024
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,599,534
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,880,773
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,253,141
8404 減少短期債務及其他負債	-1,046,670
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	206,471
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,580,926
87 期初現金及約當現金	22,545,835
88 期末現金及約當現金	15,964,909

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數187,492元及代管資產增加數105,457,244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—臺北市立天母國民中學

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	277,537,176	4,052,920	281,590,096	收入
勞務收入	15,900		15,900	勞務收入
財產收入	457,102	3,787,425	4,244,527	財產收益
政府撥入收入	275,637,528		275,637,528	政府撥入收入
其他收入	1,426,646	265,495	1,692,141	其他收入
基金用途	278,557,712	3,860,470	282,418,182	支出
用人費用	233,559,310		233,559,310	人事支出
服務費用	9,864,284	5,788,183	15,652,467	業務支出
材料及用品費	4,314,920	-4,314,920		
租金、償債、利息及相關手續費	72,600	-72,600		
稅捐及規費(強制費)	41,104	-41,104		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,359,559	-1,359,559		
捐助、補助與獎助	115,000		115,000	獎補助支出
		100,586	100,586	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	29,017,473	-29,017,473		
		7,781,633	7,781,633	折舊、折耗及攤銷
其他	213,462	24,995,724	25,209,186	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,020,536	192,450	-828,086	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,113,899	22,689,538	32,803,437	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,093,363	22,881,988	31,975,351	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立天母國民中學
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」986萬4,284元與會計收支欄「業務支出」1,565萬2,467元間之調整數578萬8,183元，係「材料及用品費」431萬4,920元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬2,600元、「稅捐及規費(強制費)」4萬1,104元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」135萬9,559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378萬7,425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26萬5,495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」778萬1,633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」10萬586元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」2,901萬7,473元，其中402萬1,749元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,499萬5,724元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 蔡佩琪

機關長官：

臺北市立天母國民中學 陳麗英

訂