

40501316

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

臺北市立關渡國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立關渡國民中學編

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 10	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 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	77,268,416	93,295,696	-16,027,280	-17.18
基金用途	83,862,210	83,643,049	219,161	0.26
賸餘(短絀)	-6,593,794	9,652,647	-16,246,441	
餘絀情形：				
基金餘額	9,623,724	16,217,518	-6,593,794	-40.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-73,071	3,627,614	-3,700,685	

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關渡國民中學

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53,450,000元，決算數52,392,341元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,685,000元，決算數16,453,457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6,091,000元(不含以前年度保留數7,851,839元及奉准先行辦理數2,767,000元)，決算數15,016,412元。係汰換、充實各科教學設備，辦理消防系統水管路更新工程及設置半戶外球場等，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關渡國民中學

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77,268,416元，較預算數73,647,000元，增加3,621,416元，計增4.92%。

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8,100元，較預算數3,000元，增加5,100元，計增170.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數10,330元，較預算數84,000元，減少73,670元，計減87.70%。

主要係因：財產報廢變賣殘值收入短收。

3.其他財產收入：決算數121,907元，較預算數100,000元，增加21,907元，計增21.91%。

主要係因：教職員工停車收入及場地出借使用費超收。

4.公庫撥款收入：決算數75,873,728元，較預算數73,394,000元，增加2,479,728元，計增3.38%。

主要係因：

(1)設置半戶外球場新建工程1,620,000元。

(2)視聽教室優質化計畫799,728元。

(3)110年一師一載具經費60,000元。

以上共計2,479,728元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,182,692元，較預算數0元，增加1,182,692元。

主要係因：

(1)樂齡學習工作計畫248,582元。

(2)國民中學活化教學與多元學習計畫81,279元。

(3)十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫152,909元。

(4)國民中小學生學習扶助開班計畫42,660元。

(5)國民中學生涯發展教育(含出版品印製)計畫19,180元。

(6)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費37,080元。

(7)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫12,960元。

(8)國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)460,960元。

(9)國民中小學學生無力繳交代收代辦費16,455元。

(10)110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫經費70,275元。

(11)109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫31,968元。

(12)110(1)國中小學校用書經費8,384元。

以上共計1,182,692元。

6.受贈收入：決算數22,186元，較預算數16,000元，增加6,186元，計增38.66%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

7.雜項收入：決算數49,473元，較預算數50,000元，減少527元，計減1.05%。

主要係因：數位學生證補卡費及其他雜項收入等短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,862,210元，較預算數77,226,000元，增加6,636,210元，計增8.59%。

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52,392,341元，較預算數53,450,000元，減少1,057,659元，計減1.98%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數16,453,457元，較預算數17,685,000元，減少1,231,543元，計減6.96%。
- 3.建築及設備計畫：決算數15,016,412元，較預算數6,091,000元，增加8,925,412元，計增146.53%。

主要係因：

- (1)購建固定資產採購賸餘117,791元。
- (2)單價未及1萬元移列經常門88,287元。
- (3)消防水管路更新工程等遞延支出賸餘1,487,349元。
- (4)視聽教室優質化計畫及設置半戶外球場等奉准先行辦理執行數2,767,000元。
- (5)設置半戶外球場以前年度保留數執行數7,851,839元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,593,794元，較預算短絀數3,579,000元，計相差3,014,794元。

主要係因：設置半戶外球場以前年度保留執行數7,851,839元，用人費用覈實支用賸餘計2,480,884元，消防水管路更新工程(含設備費等)賸餘計1,605,141元，校警勞務外包費、校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用賸餘計452,632元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立關渡國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入12,545,009元。
投資活動之淨現金流出11,345,154元。
籌資活動之淨現金流出1,272,926元。
本年度現金及約當現金之淨減73,071元。
期初現金及約當現金11,851,716元。
期末現金及約當現金11,778,645元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,483,748,065元，包括：

流動資產11,779,005元，較上年度25,982,397元，減少14,203,392元，主要係因設置半戶外球場補助款已於當年度撥款致其他應收款減少。

長期貸墊款及準備金4,055,583元，較上年度3,903,977元，增加151,606元，主要係因提撥勞退準備金及其收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產30,076,131元，較上年度21,058,810元，增加9,017,321元，主要係因設置半戶外球場完成驗收付款致購建中固定資產增加。

無形資產65,571元，較上年度95,118元，減少29,547元，主要係因逐月提列攤銷致電腦軟體減少。

其他資產1,437,771,775元，較上年度1,465,615,124元，減少27,843,349元，主要係因代管資產-土地公告現值調整致代管資產減少。

決算日負債總額為1,443,982,639元，包括：

流動負債2,308,630元，較上年度8,537,749元，減少6,229,119元，主要係因支付設置半戶外球場上年度應付款致應付工程款減少。

其他負債1,441,674,009元，較上年度1,470,746,231元，減少29,072,222元，主要係因代管資產-土地公告現值調整致應付代管資產減少。

決算日淨資產為39,765,426元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數3,695,613元及補辦預算數2,767,000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－臺北市立關渡國民中學
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	73,647,000	100.00	77,268,416	100.00	3,621,416	4.92	93,295,696	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	8,100	0.01	5,100	170.00	4,800	0.01
431服務收入	3,000	0.00	8,100	0.01	5,100	170.00	4,800	0.01
45 財產收入	184,000	0.25	132,237	0.17	-51,763	-28.13	152,958	0.16
451財產處分收入	84,000	0.11	10,330	0.01	-73,670	-87.70	43,030	0.05
45Y其他財產收入	100,000	0.14	121,907	0.16	21,907	21.91	109,928	0.12
46 政府撥入收入	73,394,000	99.66	77,056,420	99.73	3,662,420	4.99	93,074,884	99.76
462公庫撥款收入	73,394,000	99.66	75,873,728	98.20	2,479,728	3.38	91,162,927	97.71
46Y政府其他撥入收入			1,182,692	1.53	1,182,692	0.00	1,911,957	2.05
4Y 其他收入	66,000	0.09	71,659	0.09	5,659	8.57	63,054	0.07
4YO受贈收入	16,000	0.02	22,186	0.03	6,186	38.66	32,769	0.04
4YY雜項收入	50,000	0.07	49,473	0.06	-527	-1.05	30,285	0.03
5 基金用途	77,226,000	100.00	83,862,210	100.00	6,636,210	8.59	83,643,049	100.00
53 國民教育計畫	53,450,000	69.21	52,392,341	62.47	-1,057,659	-1.98	53,949,133	64.50
5L 一般行政管理計畫	17,685,000	22.90	16,453,457	19.62	-1,231,543	-6.96	17,488,834	20.91
5M 建築及設備計畫	6,091,000	7.89	15,016,412	17.91	8,925,412	146.53	12,205,082	14.59
購建固定資產	6,055,000	7.84	15,016,412	17.91	8,961,412	148.00	12,169,082	14.55
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00	36,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-3,579,000		-6,593,794		-3,014,794	84.24	9,652,647	
期初基金餘額	5,403,000		16,217,518		10,814,518	200.16	6,564,871	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,824,000		9,623,724		7,799,724	427.62	16,217,518	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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		3,695,613
431服務收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,100
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	21,907
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,479,728
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	386,008
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	796,684
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,186

備註：

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	73,647,000	77,268,416	3,621,416	4.92	
43 勞務收入	3,000	8,100	5,100	170.00	
431服務收入	3,000	8,100	5,100	170.00	教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	184,000	132,237	-51,763	-28.13	
451財產處分收入	84,000	10,330	-73,670	-87.70	財產報廢變賣殘值收入短收。
45Y其他財產收入	100,000	121,907	21,907	21.91	教職員工停車收入及場地出借使用費超收。
46 政府撥入收入	73,394,000	77,056,420	3,662,420	4.99	
462公庫撥款收入	73,394,000	75,873,728	2,479,728	3.38	1.設置半戶外球場新建工程1,620,000元。2.視聽教室優質化計畫799,728元。3.110年一師一載具經費60,000元。
46Y政府其他撥入收入		1,182,692	1,182,692	0.00	1.樂齡學習工作計畫248,582元。2.國民中學活化教學與多元學習計畫81,279元。3.十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫152,909元。4.國民中小學生學習扶助開班計畫42,660元。5.國民中學生涯發展教育(含出版品印製)計畫19,180元。6.國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費37,080元。7.預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫12,960元。8.國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)460,960元。9.國民中小學學生無力繳交代收代辦費16,455元。10.110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫經費70,275元。11.109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫31,968元。12.110(1)國中小學校用書經費8,384元。
4Y 其他收入	66,000	71,659	5,659	8.57	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	%	
4YO受贈收入	16,000	22,186	6,186	38.66	獎助學金專戶收入超收。
4YY雜項收入	50,000	49,473	-527	-1.05	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	77,226,000	83,862,210	6,636,210	8.59	
53 國民教育計畫	53,450,000	52,392,341	-1,057,659	-1.98	
1 用人費用	49,872,000	48,164,506	-1,707,494	-3.42	
11 正式員額薪資	25,152,000	24,187,885	-964,115	-3.83	
113 職員薪金	25,152,000	24,187,885	-964,115	-3.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,638,576	403,056	32.62	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,638,576	403,056	32.62	
13 超時工作報酬	355,171	373,780	18,609	5.24	
131 加班費	355,171	373,780	18,609	5.24	
15 獎金	5,512,800	5,154,691	-358,109	-6.50	
151 考績獎金	2,368,800	2,198,245	-170,555	-7.20	
152 年終獎金	3,144,000	2,956,446	-187,554	-5.97	
16 退休及卹償金	14,160,288	13,577,406	-582,882	-4.12	
161 職員退休及離職金	14,160,288	13,577,406	-582,882	-4.12	
18 福利費	3,456,221	3,232,168	-224,053	-6.48	
181 分擔員工保險費	2,124,324	2,421,733	297,409	14.00	
183 傷病醫藥費	152,600	43,500	-109,100	-71.49	
185 員工通勤交通費	258,300	310,802	52,502	20.33	
18Y 其他福利費	920,997	456,133	-464,864	-50.47	
2 服務費用	1,363,000	1,946,183	583,183	42.79	
21 水電費	529,104	499,325	-29,779	-5.63	
212 工作場所電費	471,656	452,214	-19,442	-4.12	
214 工作場所水費	57,448	47,111	-10,337	-17.99	
22 郵電費	7,992	10,051	2,059	25.76	
222 電話費	7,992	10,051	2,059	25.76	
23 旅運費	40,100	35,480	-4,620	-11.52	
231 國內旅費	38,550	34,660	-3,890	-10.09	
235 貨物運費	1,550	500	-1,050	-67.74	
23Y 其他旅運費		320	320		
24 印刷裝訂與廣告費	24,500	33,150	8,650	35.31	
241 印刷及裝訂費	24,500	33,150	8,650	35.31	
25 修理保養及保固費	429,400	381,081	-48,319	-11.25	
252 一般房屋修護費	277,500	216,943	-60,557	-21.82	
255 機械及設備修護費	14,400	103,193	88,793	616.62	
256 交通及運輸設備修護費		2,800	2,800		
257 雜項設備修護費	137,500	58,145	-79,355	-57.71	
26 保險費		2,173	2,173		
26Y 其他保險費		2,173	2,173		

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	%	
27 一般服務費	62,304	569,032	506,728	813.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	2,606	302	13.11	
27D 計時與計件人員酬金		508,426	508,426		
27F 體育活動費	60,000	58,000	-2,000	-3.33	
28 專業服務費	269,600	415,891	146,291	54.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	221,200	360,255	139,055	62.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	18,260	-5,540	-23.28	
289 試務甄選費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
28A 電腦軟體服務費		35,376	35,376		
28Y 其他專業服務費	21,600		-21,600	-100.00	
3 材料及用品費	1,131,000	1,298,353	167,353	14.80	
31 使用材料費	632,292	847,045	214,753	33.96	
315 設備零件	632,292	847,045	214,753	33.96	
32 用品消耗	498,708	451,308	-47,400	-9.50	
321 辦公(事務)用品	39,500	58,875	19,375	49.05	
322 報章雜誌	43,600	43,509	-91	-0.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,522	522	3.48	
32Y 其他用品消耗	400,608	333,402	-67,206	-16.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
44 交通及運輸設備租金	5,000	7,200	2,200	44.00	
442 車租	5,000	7,200	2,200	44.00	
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	966,000	928,286	-37,714	-3.90	
72 捐助、補助與獎助	44,000	63,000	19,000	43.18	
726 獎助學員生給與	44,000	63,000	19,000	43.18	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	922,000	865,286	-56,714	-6.15	
743 獎勵費用	3,600	27,646	24,046	667.94	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	918,400	837,640	-80,760	-8.79	
9 其他	105,000	43,013	-61,987	-59.04	
91 其他支出	105,000	43,013	-61,987	-59.04	
91Y 其他	105,000	43,013	-61,987	-59.04	
5L 一般行政管理計畫	17,685,000	16,453,457	-1,231,543	-6.96	

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	%	
1 用人費用	15,560,000	14,786,610	-773,390	-4.97	
11 正式員額薪資	10,164,000	9,366,228	-797,772	-7.85	
113 職員薪金	9,444,000	8,600,748	-843,252	-8.93	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,229	13,229		
124 兼職人員酬金		13,229	13,229		
13 超時工作報酬	577,808	439,343	-138,465	-23.96	
131 加班費	577,808	439,343	-138,465	-23.96	
15 獎金	2,651,500	2,664,571	13,071	0.49	
151 考績獎金	1,381,000	1,398,511	17,511	1.27	
152 年終獎金	1,270,500	1,266,060	-4,440	-0.35	
16 退休及卹償金	911,952	963,027	51,075	5.60	
161 職員退休及離職金	825,552	871,167	45,615	5.53	
162 工員退休及離職金	86,400	91,860	5,460	6.32	
18 福利費	1,254,740	1,340,212	85,472	6.81	
181 分擔員工保險費	887,100	939,140	52,040	5.87	
185 員工通勤交通費	143,640	134,658	-8,982	-6.25	
18Y 其他福利費	224,000	266,414	42,414	18.93	
2 服務費用	2,014,000	1,587,175	-426,825	-21.19	
22 郵電費	63,825	64,294	469	0.73	
221 郵費	10,000	17,220	7,220	72.20	
222 電話費	53,825	47,074	-6,751	-12.54	
24 印刷裝訂與廣告費	57,600	68,316	10,716	18.60	
241 印刷及裝訂費	57,600	68,316	10,716	18.60	
27 一般服務費	1,323,368	1,092,375	-230,993	-17.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,022	1,022		
279 外包費	1,295,368	1,071,353	-224,015	-17.29	
27F 體育活動費	28,000	20,000	-8,000	-28.57	
28 專業服務費	497,207	290,190	-207,017	-41.64	
28Y 其他專業服務費	497,207	290,190	-207,017	-41.64	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	110,000	77,082	-32,918	-29.93	
32 用品消耗	110,000	77,082	-32,918	-29.93	
321 辦公(事務)用品	110,000	76,641	-33,359	-30.33	
32Y 其他用品消耗		441	441		
6 稅捐及規費(強制費)		1,590	1,590		

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	%	
66 規費		1,590	1,590		
661 行政規費與強制費		1,590	1,590		
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			
5M 建築及設備計畫	6,091,000	15,016,412	8,925,412	146.53	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7,851,839元及奉准先行辦理數2,767,000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7,851,839元及奉准先行辦理執行數2,767,000元。2.決算數較預算數增加8,925,412元，主要係因設置半戶外球場以前年度保留執行數及奉准先行辦理執行數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,091,000	15,016,412	8,925,412	146.53	
51 購建固定資產	789,000	11,237,761	10,448,761	1,324.30	
513 擴充改良房屋建築及設備		9,456,627	9,456,627		
514 購置機械及設備	511,000	875,860	364,860	71.40	
515 購置交通及運輸設備	46,000	400,807	354,807	771.32	
516 購置雜項設備	232,000	504,467	272,467	117.44	
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	5,266,000	3,778,651	-1,487,349	-28.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,056,000	3,612,111	-1,443,889	-28.56	
542 其他遞延支出	210,000	166,540	-43,460	-20.70	

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

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)國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數460,960元。

(2)樂齡學習工作人員1人，預算數0元，決算數47,466元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,039,853元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數31,500元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數96,178元，決算數189,700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	41,994,838	-20,840,910	11,443,839
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,219,409	-974,624	
房屋及建築	472,350	-467,626	9,471,839
機械及設備	15,420,990	-11,502,626	921,000
交通及運輸設備	2,765,913	-533,057	400,807
雜項設備	11,455,770	-7,362,977	614,193
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	7,565,288		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	95,118		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各項財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：增加數可用預算數計9,471,839元，係以前年度保留數7,851,839元及補辦預算1,620,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計921,000元，係法定預算數511,000元及補辦預算410,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計400,807元，係法定預算數46,000元、補辦預算354,000元及調整數807元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計614,193元，係法定預算數232,000元、補辦預算383,000元及調整數-807元。
- 5.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21,176元，係法定預算數21,176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2,082,433元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等設備計875,860元。(2)撥入：教育局撥入核心交換器等設備計1,206,573元。減少數計229,213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229,213元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計400,807元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器等設備計400,807元。減少數計37,978元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位播音圖控管理系統等計37,978元。

臺北市立關渡國民中學

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		
12,444,334	21,176	296,738	-3,159,822	30,141,702
			-417,696	2,827,089
				4,724
2,082,433		229,213	-1,522,586	4,248,998
400,807		37,978	-422,890	2,172,795
504,467			-796,650	3,800,610
9,456,627				17,021,915
	21,176	29,547		65,571

註 3.雜項設備：增加數計504,467元，變動原因為：(1)增置：購置LED投射燈等設備計504,467元。

4.購建中固定資產：增加數計9,456,627元，變動原因為：(1)增置：設置半戶外球場工程計9,456,627元。

5.電腦軟體：減少數計29,547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29,547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—臺北市立關渡國民中學
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	7,851,839		1,620,000		9,471,839	9,456,627	-15,212	
房屋及建築	7,851,839		1,620,000		9,471,839		-9,471,839	
購建中固定資產						9,456,627	9,456,627	
機械及設備		511,000	410,000		921,000	875,860	-45,140	
機械及設備		511,000	410,000		921,000	875,860	-45,140	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		46,000	354,000	807	400,807	400,807		
交通及運輸設備		46,000	354,000	807	400,807	400,807		
購建中固定資產								
雜項設備		232,000	383,000	-807	614,193	504,467	-109,726	
雜項設備		232,000	383,000	-807	614,193	504,467	-109,726	
購建中固定資產								
合 計	7,851,839	789,000	2,767,000		11,407,839	11,237,761	-170,078	

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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		2,767,000
擴充改良房屋建築及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	1,620,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	350,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	60,000
購置交通及運輸設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	354,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	70,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	253,000
購置雜項設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	60,000

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

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	30	30	0	
職員	30	30	0	
一般行政管理計畫	14	14	0	
職員	12	12	0	
工友	2	2	0	
合計	44	44	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)國中增置專長教師1人。

(2)樂齡學習工作人員1人。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人。

(2)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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	25,152,000		355,171		5,512,800	14,160,288		3,456,221		48,636,480	1,235,520	49,872,000
職員	25,152,000		355,171		5,512,800	14,160,288		3,456,221		48,636,480	1,235,520	49,872,000
一般行政管理計畫	10,164,000		577,808		2,651,500	911,952		1,254,740		15,560,000		15,560,000
職員	9,444,000		537,808		2,441,500	825,552		1,138,500		14,387,360		14,387,360
工具	720,000		40,000		210,000	86,400		116,240		1,172,640		1,172,640
合 計	35,316,000		932,979		8,164,300	15,072,240		4,710,961		64,196,480	1,235,520	65,432,000

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44人，計3,749,800元，執行結果決算39人，計3,596,756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44人，計4,414,500元，執行結果決算47人，計4,222,506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)國中增置專長教師，預算數0元，決算數460,960元。

(2)樂齡學習工作人員，預算數0元，決算數47,466元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包，預算數1,135,368元，決算數1,039,853元。

(2)消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數31,500元。

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
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
24,187,885		373,780		5,154,691	13,577,406		3,232,168		46,525,930	1,638,576	48,164,506
24,187,885		373,780		5,154,691	13,577,406		3,232,168		46,525,930	1,638,576	48,164,506
9,366,228		439,343		2,664,571	963,027		1,340,212		14,773,381	13,229	14,786,610
8,600,748		414,958		2,453,265	871,167		1,168,928		13,509,066	13,229	13,522,295
765,480		24,385		211,306	91,860		171,284		1,264,315		1,264,315
33,554,113		813,123		7,819,262	14,540,433		4,572,380		61,299,311	1,651,805	62,951,116

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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			53,450,000		52,392,341		-1,057,659	-1.98	
國民教育計畫			53,450,000		52,392,341		-1,057,659	-1.98	

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	65,432,000	62,951,116	-2,480,884	-3.79
11 正式員額薪資	35,316,000	33,554,113	-1,761,887	-4.99
113 職員薪金	34,596,000	32,788,633	-1,807,367	-5.22
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,651,805	416,285	33.69
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,651,805	416,285	33.69
13 超時工作報酬	932,979	813,123	-119,856	-12.85
131 加班費	932,979	813,123	-119,856	-12.85
15 獎金	8,164,300	7,819,262	-345,038	-4.23
151 考績獎金	3,749,800	3,596,756	-153,044	-4.08
152 年終獎金	4,414,500	4,222,506	-191,994	-4.35
16 退休及卹償金	15,072,240	14,540,433	-531,807	-3.53
161 職員退休及離職金	14,985,840	14,448,573	-537,267	-3.59
162 工員退休及離職金	86,400	91,860	5,460	6.32
18 福利費	4,710,961	4,572,380	-138,581	-2.94
181 分擔員工保險費	3,011,424	3,360,873	349,449	11.60
183 傷病醫藥費	152,600	43,500	-109,100	-71.49
185 員工通勤交通費	401,940	445,460	43,520	10.83
18Y 其他福利費	1,144,997	722,547	-422,450	-36.90
2 服務費用	3,377,000	3,533,358	156,358	4.63
21 水電費	529,104	499,325	-29,779	-5.63
212 工作場所電費	471,656	452,214	-19,442	-4.12
214 工作場所水費	57,448	47,111	-10,337	-17.99
22 郵電費	71,817	74,345	2,528	3.52
221 郵費	10,000	17,220	7,220	72.20
222 電話費	61,817	57,125	-4,692	-7.59
23 旅運費	40,100	35,480	-4,620	-11.52
231 國內旅費	38,550	34,660	-3,890	-10.09
235 貨物運費	1,550	500	-1,050	-67.74
23Y 其他旅運費	0	320	320	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	82,100	101,466	19,366	23.59
241 印刷及裝訂費	82,100	101,466	19,366	23.59
25 修理保養及保固費	429,400	381,081	-48,319	-11.25
252 一般房屋修護費	277,500	216,943	-60,557	-21.82
255 機械及設備修護費	14,400	103,193	88,793	616.62
256 交通及運輸設備修護費	0	2,800	2,800	0.00
257 雜項設備修護費	137,500	58,145	-79,355	-57.71
26 保險費	0	2,173	2,173	0.00
26Y 其他保險費	0	2,173	2,173	0.00
27 一般服務費	1,385,672	1,661,407	275,735	19.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,304	3,628	1,324	57.47
279 外包費	1,295,368	1,071,353	-224,015	-17.29
27D 計時與計件人員酬金	0	508,426	508,426	0.00
27F 體育活動費	88,000	78,000	-10,000	-11.36

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	766,807	706,081	-60,726	-7.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	221,200	360,255	139,055	62.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	18,260	-5,540	-23.28
289 試務甄選費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
28A 電腦軟體服務費	0	35,376	35,376	0.00
28Y 其他專業服務費	518,807	290,190	-228,617	-44.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,241,000	1,375,435	134,435	10.83
31 使用材料費	632,292	847,045	214,753	33.96
315 設備零件	632,292	847,045	214,753	33.96
32 用品消耗	608,708	528,390	-80,318	-13.19
321 辦公(事務)用品	149,500	135,516	-13,984	-9.35
322 報章雜誌	43,600	43,509	-91	-0.21
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,522	522	3.48
32Y 其他用品消耗	400,608	333,843	-66,765	-16.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	12,000	-1,000	-7.69
44 交通及運輸設備租金	5,000	7,200	2,200	44.00
442 車租	5,000	7,200	2,200	44.00
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,091,000	15,016,412	8,925,412	146.53
51 購建固定資產	789,000	11,237,761	10,448,761	1,324.30
513 擴充改良房屋建築及設備	0	9,456,627	9,456,627	0.00
514 購置機械及設備	511,000	875,860	364,860	71.40
515 購置交通及運輸設備	46,000	400,807	354,807	771.32
516 購置雜項設備	232,000	504,467	272,467	117.44
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	5,266,000	3,778,651	-1,487,349	-28.24
541 遞延修繕房屋建築支出	5,056,000	3,612,111	-1,443,889	-28.56
542 其他遞延支出	210,000	166,540	-43,460	-20.70
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,590	1,590	0.00
66 規費	0	1,590	1,590	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,590	1,590	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	967,000	929,286	-37,714	-3.90
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	44,000	63,000	19,000	43.18
726 獎助學員生給與	44,000	63,000	19,000	43.18
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	922,000	865,286	-56,714	-6.15
743 獎勵費用	3,600	27,646	24,046	667.94

地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學
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	918,400	837,640	-80,760	-8.79
9 其他	105,000	43,013	-61,987	-59.04
91 其他支出	105,000	43,013	-61,987	-59.04
91Y 其他	105,000	43,013	-61,987	-59.04
合 計	77,226,000	83,862,210	6,636,210	8.59

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	659,140	1,314,141	655,001	99.37	
185 員工通勤交通費	401,940	445,460	43,520	10.83	
27D 計時與計件人員酬金		508,426	508,426		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	221,200	360,255	139,055	62.86	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	1,483,748,065	100.00	1,495,501,498	100.00	-11,753,433	-0.79
流動資產	11,779,005	0.79	25,982,397	1.74	-14,203,392	-54.67
現金	11,778,645	0.79	11,851,716	0.79	-73,071	-0.62
銀行存款	11,778,645	0.79	11,851,716	0.79	-73,071	-0.62
銀行存款-公庫存款	9,203,472	0.62	8,059,601	0.54	1,143,871	14.19
銀行存款-保管款	2,372,289	0.16	3,499,457	0.23	-1,127,168	-32.21
銀行存款-代繳費款專戶	32,016	0.00	120,000	0.01	-87,984	-73.32
銀行存款-教育儲蓄戶	170,868	0.01	172,658	0.01	-1,790	-1.04
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	360	0.00	14,010,681	0.94	-14,010,321	-100.00
其他應收款	360	0.00	14,010,681	0.94	-14,010,321	-100.00
預付款項	0	0.00	120,000	0.01	-120,000	-100.00
預付費用	0	0.00	120,000	0.01	-120,000	-100.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	4,055,583	0.27	3,903,977	0.26	151,606	3.88
準備金	4,055,583	0.27	3,903,977	0.26	151,606	3.88
退休及離職準備金	2,701,736	0.18	2,563,923	0.17	137,813	5.38
其他準備金	1,353,847	0.09	1,340,054	0.09	13,793	1.03
其他準備金-獎助學金	1,178,554	0.08	1,191,368	0.08	-12,814	-1.08
其他準備金-其他	175,293	0.01	148,686	0.01	26,607	17.89
固定資產	30,076,131	2.03	0	0.00	30,076,131	0.00
土地改良物	2,827,089	0.19	0	0.00	2,827,089	0.00
土地改良物	4,219,409	0.28	0	0.00	4,219,409	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,392,320	-0.09	0	0.00	-1,392,320	0.00
房屋建築及設備	4,724	0.00	0	0.00	4,724	0.00
房屋建築及設備	472,350	0.03	0	0.00	472,350	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-467,626	-0.03	0	0.00	-467,626	0.00
機械及設備	4,248,998	0.29	0	0.00	4,248,998	0.00
機械及設備	17,274,210	1.16	0	0.00	17,274,210	0.00
累計折舊-機械及設備	-13,025,212	-0.88	0	0.00	-13,025,212	0.00
交通及運輸設備	2,172,795	0.15	0	0.00	2,172,795	0.00
交通及運輸設備	3,128,742	0.21	0	0.00	3,128,742	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-955,947	-0.06	0	0.00	-955,947	0.00
合 計	1,483,748,065	100.00	1,495,501,498	100.00	-11,753,433	-0.79

信託代理與保證資產 463,629

保證品 463,629

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,443,982,639	97.32	1,479,283,980	97.54	-35,301,341	-2.39
流動負債	2,308,630	0.16	8,537,749	0.56	-6,229,119	-72.96
應付款項	2,306,606	0.16	8,535,379	0.56	-6,228,773	-72.98
應付代收款	1,723,120	0.12	1,530,021	0.10	193,099	12.62
應付代收款	1,723,120	0.12	1,530,021	0.10	193,099	12.62
應付費用	475,762	0.03	447,616	0.03	28,146	6.29
應付費用	475,762	0.03	447,616	0.03	28,146	6.29
應付工程款	47,724	0.00	6,557,742	0.43	-6,510,018	-99.27
應付工程款	47,724	0.00	6,557,742	0.43	-6,510,018	-99.27
其他應付款	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
其他應付款	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
預收款項	2,024	0.00	2,370	0.00	-346	-14.60
預收收入	2,024	0.00	2,370	0.00	-346	-14.60
預收收入	2,024	0.00	2,370	0.00	-346	-14.60
其他負債	1,441,674,009	97.16	1,470,746,231	96.97	-29,072,222	-1.98
什項負債	1,441,674,009	97.16	1,470,746,231	96.97	-29,072,222	-1.98
存入保證金	1,044,932	0.07	2,361,213	0.16	-1,316,281	-55.75
存入保證金	1,044,932	0.07	2,361,213	0.16	-1,316,281	-55.75
應付退休及離職金	2,701,736	0.18	2,563,923	0.17	137,813	5.38
應付退休及離職金	2,701,736	0.18	2,563,923	0.17	137,813	5.38
應付代管資產	1,437,578,896	96.89	1,465,516,005	96.63	-27,937,109	-1.91
應付代管資產	1,437,578,896	96.89	1,465,516,005	96.63	-27,937,109	-1.91
暫收及待結轉帳項	348,445	0.02	305,090	0.02	43,355	14.21
暫收及待結轉帳項	348,445	0.02	305,090	0.02	43,355	14.21
淨資產	39,765,426	2.68	37,371,446	2.46	2,393,980	6.41
淨資產	39,765,426	2.68	37,371,446	2.46	2,393,980	6.41
淨資產	39,765,426	2.68	37,371,446	2.46	2,393,980	6.41
累積餘額	39,765,426	2.68	37,371,446	2.46	2,393,980	6.41
合 計	1,483,748,065	100.00	1,516,655,426	100.00	-32,907,361	-2.17

信託代理與保證負債 463,629

應付保證品 463,629

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	3,800,610	0.26	0	0.00	3,800,610	0.00
雜項設備	11,960,237	0.81	0	0.00	11,960,237	0.00
累計折舊-雜項設備	-8,159,627	-0.55	0	0.00	-8,159,627	0.00
購建中固定資產	17,021,915	1.15	0	0.00	17,021,915	0.00
購建中固定資產	17,021,915	1.15	0	0.00	17,021,915	0.00
無形資產	65,571	0.00	0	0.00	65,571	0.00
無形資產	65,571	0.00	0	0.00	65,571	0.00
電腦軟體	65,571	0.00	0	0.00	65,571	0.00
其他資產	1,437,771,775	96.90	1,465,615,124	98.00	-27,843,349	-1.90
什項資產	1,437,771,775	96.90	1,465,615,124	98.00	-27,843,349	-1.90
暫付及待結轉帳項	192,879	0.01	99,119	0.01	93,760	94.59
代管資產	1,437,578,896	96.89	1,465,516,005	97.99	-27,937,109	-1.91
代管資產-土地改良物	25,300	0.00	25,300	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,397,925,000	94.22	1,424,340,605	95.24	-26,415,605	-1.85
代管資產-房屋建築及設備	39,628,596	2.67	41,150,100	2.75	-1,521,504	-3.70
合 計	1,483,748,065	100.00	1,495,501,498	100.00	-11,753,433	-0.79

信託代理與保證資產 463,629

保證品 463,629

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為463,629元，係設置半戶外球場工程採購案保固保證金(定存單)463,629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。

臺北市立關渡國民中學
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	1,483,748,065	100.00	1,516,655,426	100.00	-32,907,361	-2.17

信託代理與保證負債 463,629

應付保證品 463,629

註：

地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

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	78,474,989	100.00			78,474,989	
勞務收入	8,100	0.01			8,100	
服務收入	8,100	0.01			8,100	
財產收益	1,338,810	1.71			1,338,810	
廢舊物品售價收入	10,170	0.01			10,170	
財產交易利益	1,206,733	1.54			1,206,733	
其他財產收入	121,907	0.16			121,907	
政府撥入收入	77,056,420	98.19			77,056,420	
公庫撥款收入	75,873,728	96.69			75,873,728	
政府其他撥入收入	1,182,692	1.51			1,182,692	
其他收入	71,659	0.09			71,659	
受贈收入	22,186	0.03			22,186	
雜項收入	49,473	0.06			49,473	
支出	76,081,009	96.95			76,081,009	
人事支出	62,951,116	80.22			62,951,116	
人事支出	62,951,116	80.22			62,951,116	
業務支出	5,788,669	7.38			5,788,669	
業務支出	5,788,669	7.38			5,788,669	
獎補助支出	63,000	0.08			63,000	
其他獎補助	63,000	0.08			63,000	
財產損失	2,673	0.00			2,673	
財產交易損失	2,673	0.00			2,673	
折舊、折耗及攤銷	3,453,887	4.40			3,453,887	
固定資產折舊	3,424,340	4.36			3,424,340	
無形資產攤銷	29,547	0.04			29,547	
其他支出	3,821,664	4.87			3,821,664	
其他支出	3,821,664	4.87			3,821,664	
本期賸餘(短絀)	2,393,980	3.05			2,393,980	
期初淨資產	37,371,446	47.62			37,371,446	
解繳公庫						
期末淨資產	39,765,426	50.67			39,765,426	

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—臺北市立關渡國民中學
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)	2,393,980
8002 調整非現金項目	10,151,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,545,009
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	35,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,111,541
8207 增加長期貸墊款及準備金	-48,793
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,442,902
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,345,154
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,431,807
8404 減少短期債務及其他負債	-2,704,733
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,272,926
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-73,071
87 期初現金及約當現金	11,851,716
88 期末現金及約當現金	11,778,645

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數137,813元及代管資產減少數27,937,109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—臺北市立關渡國民中學

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	77,268,416	1,206,573	78,474,989	收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	132,237	1,206,573	1,338,810	財產收益
政府撥入收入	77,056,420		77,056,420	政府撥入收入
其他收入	71,659		71,659	其他收入
基金用途	83,862,210	-7,781,201	76,081,009	支出
用人費用	62,951,116		62,951,116	人事支出
服務費用	3,533,358	2,255,311	5,788,669	業務支出
材料及用品費	1,375,435	-1,375,435		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
稅捐及規費(強制費)	1,590	-1,590		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	866,286	-866,286		
捐助、補助與獎助	63,000		63,000	獎補助支出
		2,673	2,673	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	15,016,412	-15,016,412		
		3,453,887	3,453,887	折舊、折耗及攤銷
其他	43,013	3,778,651	3,821,664	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,593,794	8,987,774	2,393,980	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,217,518	21,153,928	37,371,446	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,623,724	30,141,702	39,765,426	期末淨資產

註：詳下表備註。

地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學
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」353萬3,358元與會計科目「業務支出」578萬8,669元間之調整數225萬5,311元，係「材料及用品費」137萬5,435元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬2,000元、「稅捐及規費(強制費)」1,590元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」86萬6,286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120萬6,573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「折舊、折耗及攤銷」345萬3,887元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」2,673元，係報廢固定資產所發生損失。

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」1,501萬6,412元，其中1,123萬7,761元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘377萬8,651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 高佳銘

機關長官：

臺北市立
關渡國民中學
校長 陳建廷

訂