

40501243

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

臺北市力弘道國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立弘道國民中學編

訂

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 5	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	273,901,080	260,222,183	13,678,897	5.26
基金用途	267,559,301	252,180,181	15,379,120	6.10
賸餘(短絀)	6,341,779	8,042,002	- 1,700,223	- 21.14
餘絀情形：				
基金餘額	20,305,202	13,963,423	6,341,779	45.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,871,234	8,116,602	- 2,245,368	- 27.66

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弘道國民中學

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225,353,000元，決算數219,769,150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26,600,000元，決算數25,617,888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18,806,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數186,000元），決算數22,172,263元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園優質化工程(活動中心外牆)、專科教室(理化及2間音樂)整修工程、視聽教室整修工程、資源班整修工程、天花板和地坪整修工程、校園樹木褐根病防治作業等，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弘道國民中學

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273,901,080元，較預算數268,923,000元，增加4,978,080元，計增1.85%。

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44,000元，減少28,100元，計減63.86%。

主要係因：暑期泳訓班未開班，收入較預算數分配數少收。

2.財產處分收入：決算數119,950元，較預算數47,000元，增加72,950元，計增155.21%。

主要係因：財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。

3.其他財產收入：決算數1,646,805元，較預算數2,337,000元，減少690,195元，計減29.53%。

主要係因：開放學校場地收入因疫情停止開放較預算分配數短收。

4.公庫撥款收入：決算數269,768,963元，較預算數266,135,000元，增加3,633,963元，計增1.37%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,164,506元，較預算數0元，增加1,164,506元。

主要係因：教育部補助生涯發展教育、學生學習扶助、充實生科教室基本設備等收入1,164,506元併決算辦理。

6.受贈收入：決算數10元，較預算數0元，增加10元。

主要係因：其他準備金-教育儲蓄戶利息收入10元。

7.雜項收入：決算數1,163,590元，較預算數360,000元，增加803,590元，計增223.22%。

主要係因：光纖網路機房用電分錶電費收入、109學年度學生冷氣使用費贖餘款及汰換維護費滾存其他準備金等收入超過預算數。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數267,559,301元，較預算數270,759,000元，減少3,199,699元，計減1.18%。

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219,769,150元，較預算數225,353,000元，減少5,583,850元，計減2.48%。

2.一般行政管理計畫：決算數25,617,888元，較預算數26,600,000元，減少982,112元，計減3.69%。

3.建築及設備計畫：決算數22,172,263元，較預算數18,806,000元，增加3,366,263元，計增17.90%。

主要係因：視聽教室整修工程、校園樹木褐根病防治作業、資源班整修工程及天花板和地坪整修等工程，併決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數 6,341,779元，較預算短絀數 1,836,000元，反絀為餘，計相差 8,177,779元。

主要係因：用人費用贖餘 4,809,412元，109學年度冷氣使用費贖餘款及汰換維護費滾存其他準備金 938,751元、行政管理統籌業務核實支用贖餘356,043元、水電費和氣體使用費核實支用贖餘450,380元、行動研究計畫核實支用贖餘284,600元，餘為各項業務核實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立弘道國民小學

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7,001,830元。
投資活動之淨現金流出2,894,694元。
籌資活動之淨現金流入1,764,098元。
本年度現金及約當現金之淨增5,871,234元。
期初現金及約當現金24,757,064元。
期末現金及約當現金30,628,298元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,244,154,184元，包括：

流動資產30,628,298元，較上年度25,341,214元，增加5,287,084元，主要係因各項業務計畫核實支用賸餘，致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,303,500元，較上年度6,202,373元，增加1,101,127元，主要係因109學年度學生冷氣使用費賸餘款及汰換維護費滾存其他準備金。

固定資產18,876,155元，較上年度19,529,303元，減少653,148元，主要係因固定資產已達耐用年限經財政局核准報廢。

無形資產178,901元，較上年度196,379元，減少17,478元，主要係因無形資產年度累計攤銷。

其他資產4,187,167,330元，較上年度4,033,443,102元，增加153,724,228元，主要係因代管資產-土地公告地價調整增值。

決算日負債總額為4,204,793,926元，包括：

流動負債7,780,497元，較上年度9,660,529元，減少1,880,032元，主要係因代收代辦各項經費核實支用減少。

其他負債4,197,013,429元，較上年度4,041,362,737元，增加155,650,692元，主要係因代管資產-土地公告地價調整增值。

決算日淨資產為39,360,258元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數8,935,835元及補辦預算數186,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	268,923,000	100.00	273,901,080	100.00	4,978,080	1.85	260,222,183	100.00
43 勞務收入	44,000	0.02	15,900	0.01	-28,100	-63.86	25,200	0.01
431 服務收入	44,000	0.02	15,900	0.01	-28,100	-63.86	25,200	0.01
45 財產收入	2,384,000	0.89	1,788,111	0.65	-595,889	-25.00	1,738,927	0.67
451 財產處分收入	47,000	0.02	119,950	0.04	72,950	155.21	132,650	0.05
452 租金收入			21,356	0.01	21,356	0.00		
45Y 其他財產收入	2,337,000	0.87	1,646,805	0.60	-690,195	-29.53	1,606,277	0.62
46 政府撥入收入	266,135,000	98.96	270,933,469	98.92	4,798,469	1.80	258,136,076	99.20
462 公庫撥款收入	266,135,000	98.96	269,768,963	98.49	3,633,963	1.37	256,508,224	98.57
46Y 政府其他撥入收入			1,164,506	0.43	1,164,506	0.00	1,627,852	0.63
4Y 其他收入	360,000	0.13	1,163,600	0.42	803,600	223.22	321,980	0.12
4Y0 受贈收入			10	0.00	10	0.00	10,013	0.00
4YY 雜項收入	360,000	0.13	1,163,590	0.42	803,590	223.22	311,967	0.12
5 基金用途	270,759,000	100.00	267,559,301	100.00	-3,199,699	-1.18	252,180,181	100.00
53 國民教育計畫	225,353,000	83.23	219,769,150	82.14	-5,583,850	-2.48	217,801,953	86.37
5L 一般行政管理計畫	26,600,000	9.82	25,617,888	9.57	-982,112	-3.69	25,552,892	10.13
5M 建築及設備計畫	18,806,000	6.95	22,172,263	8.29	3,366,263	17.90	8,825,336	3.50
購建固定資產	18,770,000	6.93	22,136,263	8.27	3,366,263	17.93	8,690,850	3.45
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			134,486	0.05
本期賸餘(短絀-)	-1,836,000		6,341,779		8,177,779	-445.41	8,042,002	
期初基金餘額	3,522,000		13,963,423		10,441,423	296.46	5,921,421	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,686,000		20,305,202		18,619,202	1,104.34	13,963,423	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		8,935,835
451財產處分收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	48,720
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	24,230
452租金收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	11,420
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	9,936
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,633,963
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,164,506
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	5
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	803,590
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,239,460

備註：

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

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	268,923,000	273,901,080	4,978,080	1.85	
43 勞務收入	44,000	15,900	-28,100	-63.86	
431服務收入	44,000	15,900	-28,100	-63.86	主要係暑期泳訓班未開班致收入較預算分配數短收。
45 財產收入	2,384,000	1,788,111	-595,889	-25.00	
451財產處分收入	47,000	119,950	72,950	155.21	主要係報廢財產物品收入較預算分配數超收。
452租金收入		21,356	21,356	0.00	餘裕空間場地租借費收入較預算數超收。
45Y其他財產收入	2,337,000	1,646,805	-690,195	-29.53	主要係開放學校場地收入因疫情停止開放較預算分配數短收。
46 政府撥入收入	266,135,000	270,933,469	4,798,469	1.80	
462公庫撥款收入	266,135,000	269,768,963	3,633,963	1.37	
46Y政府其他撥入收入		1,164,506	1,164,506	0.00	主要係因教育部補助生涯發展教育、學生學習扶助、充實生科教室設備等收入1,164,506元併決算辦理。
4Y 其他收入	360,000	1,163,600	803,600	223.22	
4YO受贈收入		10	10	0.00	其他準備金-教育儲蓄專戶110年利息收入10元。
4YY雜項收入	360,000	1,163,590	803,590	223.22	主要係光纖網路機房用電分錶電費、數位學生證及109學年學生冷氣使用費賸餘款及汰換維護費滾存其他準備金等收入較預算分配數超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	270,759,000	267,559,301	-3,199,699	-1.18	
53 國民教育計畫	225,353,000	219,769,150	-5,583,850	-2.48	
1 用人費用	212,625,000	208,202,703	-4,422,297	-2.08	
11 正式員額薪資	90,768,000	95,058,515	4,290,515	4.73	
113 職員薪金	90,768,000	95,058,515	4,290,515	4.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,677,472	5,726,640	-950,832	-14.24	
121 聘用人員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	6,258,480	5,307,648	-950,832	-15.19	
13 超時工作報酬	957,825	792,160	-165,665	-17.30	
131 加班費	957,825	792,160	-165,665	-17.30	
15 獎金	23,981,290	21,293,984	-2,687,306	-11.21	
151 考績獎金	12,582,916	9,631,606	-2,951,310	-23.45	
152 年終獎金	11,398,374	11,662,378	264,004	2.32	
16 退休及卹償金	78,720,326	72,003,765	-6,716,561	-8.53	
161 職員退休及離職金	78,043,346	71,227,343	-6,816,003	-8.73	
163 卹償金	676,980	776,422	99,442	14.69	
18 福利費	11,520,087	13,327,639	1,807,552	15.69	
181 分擔員工保險費	7,741,176	9,972,053	2,230,877	28.82	
183 傷病醫藥費	425,700	278,600	-147,100	-34.55	
185 員工通勤交通費	933,660	791,606	-142,054	-15.21	
18Y 其他福利費	2,419,551	2,285,380	-134,171	-5.55	
2 服務費用	8,443,000	6,973,327	-1,469,673	-17.41	
21 水電費	2,185,608	1,675,228	-510,380	-23.35	
212 工作場所電費	1,304,000	1,128,735	-175,265	-13.44	
214 工作場所水費	427,400	243,948	-183,452	-42.92	
216 氣體費	454,208	302,545	-151,663	-33.39	
22 郵電費	217,200	174,104	-43,096	-19.84	
221 郵費	29,900	34,784	4,884	16.33	
222 電話費	187,300	139,320	-47,980	-25.62	
23 旅運費	108,100	23,335	-84,765	-78.41	
231 國內旅費	104,900	23,335	-81,565	-77.76	
235 貨物運費	3,200		-3,200	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	332,000	361,629	29,629	8.92	
241 印刷及裝訂費	332,000	361,629	29,629	8.92	
25 修理保養及保固費	2,482,762	2,258,330	-224,432	-9.04	
252 一般房屋修護費	1,321,162	1,511,092	189,930	14.38	
255 機械及設備修護費	770,600	416,000	-354,600	-46.02	
257 雜項設備修護費	391,000	331,238	-59,762	-15.28	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	%	
26 保險費	9,600		-9,600	-100.00	
268 責任保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,600		-1,600	-100.00	
27 一般服務費	1,011,620	734,646	-276,974	-27.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,372	11,794	-18,578	-61.17	
279 外包費	252,000	499,820	247,820	98.34	
27D 計時與計件人員酬金	505,248		-505,248	-100.00	
27F 體育活動費	224,000	223,032	-968	-0.43	
28 專業服務費	2,096,110	1,746,055	-350,055	-16.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,568,910	1,362,822	-206,088	-13.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	96,960	63,760	192.05	
289 試務甄選費	4,000	4,500	500	12.50	
28Y 其他專業服務費	490,000	281,773	-208,227	-42.50	
3 材料及用品費	2,785,000	2,893,200	108,200	3.89	
31 使用材料費	1,312,960	1,535,325	222,365	16.94	
315 設備零件	1,312,960	1,535,325	222,365	16.94	
32 用品消耗	1,472,040	1,357,875	-114,165	-7.76	
321 辦公(事務)用品	153,649	155,276	1,627	1.06	
322 報章雜誌	66,100	64,552	-1,548	-2.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	169,785	-50,215	-22.83	
325 服裝	62,000	55,000	-7,000	-11.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	35,211	4,211	13.58	
32Y 其他用品消耗	939,291	878,051	-61,240	-6.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	221,030	151,030	215.76	
44 交通及運輸設備租金	10,000	73,030	63,030	630.30	
442 車租	10,000	73,030	63,030	630.30	
45 雜項設備租金	60,000	148,000	88,000	146.67	
451 雜項設備租金	60,000	148,000	88,000	146.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,124,000	1,238,003	114,003	10.14	
72 捐助、補助與獎助	102,000	101,000	-1,000	-0.98	
726 獎助學員生給與	102,000	101,000	-1,000	-0.98	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,022,000	1,137,003	115,003	11.25	
743 獎勵費用		76,610	76,610		

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	1,022,000	1,060,393	38,393	3.76	
9 其他	306,000	240,887	-65,113	-21.28	
91 其他支出	306,000	240,887	-65,113	-21.28	
91Y 其他	306,000	240,887	-65,113	-21.28	
5L 一般行政管理計畫	26,600,000	25,617,888	-982,112	-3.69	
1 用人費用	22,987,000	22,599,885	-387,115	-1.68	
11 正式員額薪資	15,216,000	14,733,132	-482,868	-3.17	
113 職員薪金	14,856,000	14,350,392	-505,608	-3.40	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,109	3,109		
124 兼職人員酬金		3,109	3,109		
13 超時工作報酬	827,244	752,034	-75,210	-9.09	
131 加班費	827,244	752,034	-75,210	-9.09	
15 獎金	3,727,000	3,635,925	-91,075	-2.44	
151 考績獎金	1,825,000	1,838,616	13,616	0.75	
152 年終獎金	1,902,000	1,797,309	-104,691	-5.50	
16 退休及卹償金	1,348,560	1,485,791	137,231	10.18	
161 職員退休及離職金	1,319,760	1,428,383	108,623	8.23	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,868,196	1,989,894	121,698	6.51	
181 分擔員工保險費	1,312,956	1,430,502	117,546	8.95	
185 員工通勤交通費	219,240	218,522	-718	-0.33	
18Y 其他福利費	336,000	340,870	4,870	1.45	
2 服務費用	3,121,000	2,882,046	-238,954	-7.66	
22 郵電費	99,232	99,303	71	0.07	
222 電話費	99,232	99,303	71	0.07	
27 一般服務費	2,323,368	2,355,102	31,734	1.37	
279 外包費	2,279,368	2,313,102	33,734	1.48	
27F 體育活動費	44,000	42,000	-2,000	-4.55	
28 專業服務費	600,000	329,241	-270,759	-45.13	
28Y 其他專業服務費	600,000	329,241	-270,759	-45.13	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	490,000	133,957	-356,043	-72.66	
32 用品消耗	490,000	133,957	-356,043	-72.66	
321 辦公（事務）用品	490,000	133,957	-356,043	-72.66	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	18,806,000	22,172,263	3,366,263	17.90	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數186,000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186,000元。2.決算數較預算數增加3,366,263元，主要係視聽教室整修工程、校園樹木褐根病防治作業、資源班整修工程及天花板和地坪整修工程併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,806,000	22,172,263	3,366,263	17.90	
51 購建固定資產	1,901,000	2,027,803	126,803	6.67	
514 購置機械及設備	1,248,000	1,321,263	73,263	5.87	
515 購置交通及運輸設備	143,000	136,674	-6,326	-4.42	
516 購置雜項設備	510,000	569,866	59,866	11.74	
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	16,869,000	20,108,460	3,239,460	19.20	
541 遞延修繕房屋建築支出	16,869,000	19,269,030	2,400,030	14.23	
542 其他遞延支出		839,430	839,430		

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學

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)游泳池救生員外包1人，預算數421,040元，決算數0元。

(2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數0元，決算數417,320元。

(2)校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,152,760元。

(3)工友勞務外包2人，預算數864,000元，決算數860,362元。

(4)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數299,980元。

(5)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算，預算數55,000元，決算數0元。

(6)開放學校場地清潔人員外包按件計算，預算數197,000元，決算數82,500元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數310,663元，決算數288,774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	61,218,797	-41,493,115	2,123,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,229,876	-448,838	
房屋及建築	2,879,171	-2,755,288	
機械及設備	32,367,902	-22,782,829	1,344,000
交通及運輸設備	3,327,094	-2,601,646	143,000
雜項設備	20,218,375	-12,904,514	600,000
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	196,379		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1,344,000元，係法定預算數1,248,000元及補辦預算96,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計143,000元，係法定預算數143,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計600,000元，係法定預算數510,000元及補辦預算90,000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57,108元，係法定預算數57,108元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械設備：

增加數4,837,460元，變動原因為：(1)增置：數據擷取器、氣動式軌道、電腦等設備

計1,321,263元。(2)撥入：教育局撥入VR設備、觸控液晶螢幕及防毒主機等設備

計2,259,600元。(3)受贈：以代辦經費、體育局及教育局補助購置顯微鏡觀察用數位螢幕組、划船

機、電腦等設備計1,020,082元。(4)其他：補列網路交換器236,515元。減少數5,300,895元，變動

原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦、印表機等設備計5,300,895元。

臺北市立弘道國民中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,664,000	57,108	5,809,431	-525,195	19,055,056
			-88,296	1,692,742
			-4,116	119,767
4,837,460		5,300,895	772,890	9,894,528
136,674		175,021	11,026	698,127
653,866		280,037	-1,216,699	6,470,991
36,000	57,108	53,478		178,901

註 2.交通及運輸設備：

增加數136,674元，變動原因為：(1)增置：擴音機及廣播音響等設備計136,674元。減少數175,021元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響、擴大機等設備計175,021元。

3.雜項設備：

增加數653,866元，變動原因為：(1)增置:飲水機、除濕機、全自動身高體重機等設備計569,866元。(2)受贈：以代辦經費及體育局補助購置移動面板等設備84,000元。減少數280,037元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機、電視機等設備計252,037元。(2)其他：退還109年購買班級冷氣之貨物稅致減列財產成本計28,000元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：預算購置電腦軟體計36,000元。

減少數計53,478元：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷53,478元，期末餘額178,901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—臺北市立弘道國民中學
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		1,248,000	96,000		1,344,000	1,321,263	-22,737	
機械及設備		1,248,000	96,000		1,344,000	1,321,263	-22,737	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		143,000			143,000	136,674	-6,326	
交通及運輸設備		143,000			143,000	136,674	-6,326	
購建中固定資產								
雜項設備		510,000	90,000		600,000	569,866	-30,134	
雜項設備		510,000	90,000		600,000	569,866	-30,134	
購建中固定資產								
合 計		1,901,000	186,000		2,087,000	2,027,803	-59,197	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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		186,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	90,000

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

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	112	109	-3	
職員	111	108	-3	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	22	22	0	
職員	21	21	0	
工友	1	1	0	
合計	134	131	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班救生員1人。

2.外包費:

(1)游泳池救生員1人。

(2)校警勞務外包2人。

(3)工友勞務外包2人。

(4)超額工友外包按件計算。

(5)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算。

(6)開放學校場地清潔人力外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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	90,768,000	418,992	957,825		23,981,290	78,720,326		11,520,087		206,366,520	6,258,480	212,625,000
職員	90,768,000	418,992	957,825		23,981,290	78,720,326		11,484,087		206,330,520	6,258,480	212,589,000
工具								36,000		36,000		36,000
一般行政管理計畫	15,216,000		827,244		3,727,000	1,348,560		1,868,196		22,987,000		22,987,000
職員	14,856,000		797,244		3,622,000	1,319,760		1,766,156		22,361,160		22,361,160
工具	360,000		30,000		105,000	28,800		102,040		625,840		625,840
合 計	105,984,000	418,992	1,785,069		27,708,290	80,068,886		13,388,283		229,353,520	6,258,480	235,612,000

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規定辦理核發，110年度預算編列134人，計14,407,916元，執行結果決算114人，計11,470,222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134人，計13,300,374元，執行結果決算141人，計13,459,687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)游泳池救生員外包1人，預算數421,040元，決算數0元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人，預算數0元，決算數417,320元。
- (2)校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,152,760元。
- (3)工友勞務外包2人，預算數864,000元，決算數860,362元。
- (4)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數299,980元。
- (5)開放學校場地校園綠美化維護業務外包按件計算，預算數55,000元，決算數0元。
- (6)開放學校場地清潔人員外包按件計算，預算數197,000元，決算數82,500元。

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
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
95,058,515	418,992	792,160		21,293,984	72,003,765		13,327,639		202,895,055	5,307,648	208,202,703
95,058,515	418,992	792,160		21,293,984	72,003,765		13,290,439		202,857,855	5,307,648	208,165,503
							37,200		37,200		37,200
14,733,132		752,034		3,635,925	1,485,791		1,989,894		22,596,776	3,109	22,599,885
14,350,392		730,754		3,540,239	1,428,383		1,900,004		21,949,772	3,109	21,952,881
382,740		21,280		95,686	57,408		89,890		647,004		647,004
109,791,647	418,992	1,544,194		24,929,909	73,489,556		15,317,533		225,491,831	5,310,757	230,802,588

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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			225,353,000		219,769,150		-5,583,850	-2.48	
國民教育計畫			225,353,000		219,769,150		-5,583,850	-2.48	

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	235,612,000	230,802,588	-4,809,412	-2.04
11 正式員額薪資	105,984,000	109,791,647	3,807,647	3.59
113 職員薪金	105,624,000	109,408,907	3,784,907	3.58
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	6,677,472	5,729,749	-947,723	-14.19
121 聘用人員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	6,258,480	5,310,757	-947,723	-15.14
13 超時工作報酬	1,785,069	1,544,194	-240,875	-13.49
131 加班費	1,785,069	1,544,194	-240,875	-13.49
15 獎金	27,708,290	24,929,909	-2,778,381	-10.03
151 考績獎金	14,407,916	11,470,222	-2,937,694	-20.39
152 年終獎金	13,300,374	13,459,687	159,313	1.20
16 退休及卹償金	80,068,886	73,489,556	-6,579,330	-8.22
161 職員退休及離職金	79,363,106	72,655,726	-6,707,380	-8.45
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33
163 卹償金	676,980	776,422	99,442	14.69
18 福利費	13,388,283	15,317,533	1,929,250	14.41
181 分擔員工保險費	9,054,132	11,402,555	2,348,423	25.94
183 傷病醫藥費	425,700	278,600	-147,100	-34.55
185 員工通勤交通費	1,152,900	1,010,128	-142,772	-12.38
18Y 其他福利費	2,755,551	2,626,250	-129,301	-4.69
2 服務費用	11,564,000	9,855,373	-1,708,627	-14.78
21 水電費	2,185,608	1,675,228	-510,380	-23.35
212 工作場所電費	1,304,000	1,128,735	-175,265	-13.44
214 工作場所水費	427,400	243,948	-183,452	-42.92
216 氣體費	454,208	302,545	-151,663	-33.39
22 郵電費	316,432	273,407	-43,025	-13.60
221 郵費	29,900	34,784	4,884	16.33
222 電話費	286,532	238,623	-47,909	-16.72
23 旅運費	108,100	23,335	-84,765	-78.41
231 國內旅費	104,900	23,335	-81,565	-77.76
235 貨物運費	3,200	0	-3,200	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	332,000	361,629	29,629	8.92
241 印刷及裝訂費	332,000	361,629	29,629	8.92
25 修理保養及保固費	2,482,762	2,258,330	-224,432	-9.04
252 一般房屋修護費	1,321,162	1,511,092	189,930	14.38
255 機械及設備修護費	770,600	416,000	-354,600	-46.02
257 雜項設備修護費	391,000	331,238	-59,762	-15.28
26 保險費	9,600	0	-9,600	-100.00
268 責任保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,600	0	-1,600	-100.00
27 一般服務費	3,334,988	3,089,748	-245,240	-7.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,372	11,794	-18,578	-61.17
279 外包費	2,531,368	2,812,922	281,554	11.12

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	%
27D 計時與計件人員酬金	505,248	0	-505,248	-100.00
27F 體育活動費	268,000	265,032	-2,968	-1.11
28 專業服務費	2,696,110	2,075,296	-620,814	-23.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,568,910	1,362,822	-206,088	-13.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,200	96,960	63,760	192.05
289 試務甄選費	4,000	4,500	500	12.50
28Y 其他專業服務費	1,090,000	611,014	-478,986	-43.94
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,275,000	3,027,157	-247,843	-7.57
31 使用材料費	1,312,960	1,535,325	222,365	16.94
315 設備零件	1,312,960	1,535,325	222,365	16.94
32 用品消耗	1,962,040	1,491,832	-470,208	-23.97
321 辦公(事務)用品	643,649	289,233	-354,416	-55.06
322 報章雜誌	66,100	64,552	-1,548	-2.34
323 農業與園藝用品及環境美化費	220,000	169,785	-50,215	-22.83
325 服裝	62,000	55,000	-7,000	-11.29
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	35,211	4,211	13.58
32Y 其他用品消耗	939,291	878,051	-61,240	-6.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	221,030	151,030	215.76
44 交通及運輸設備租金	10,000	73,030	63,030	630.30
442 車租	10,000	73,030	63,030	630.30
45 雜項設備租金	60,000	148,000	88,000	146.67
451 雜項設備租金	60,000	148,000	88,000	146.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,806,000	22,172,263	3,366,263	17.90
51 購建固定資產	1,901,000	2,027,803	126,803	6.67
514 購置機械及設備	1,248,000	1,321,263	73,263	5.87
515 購置交通及運輸設備	143,000	136,674	-6,326	-4.42
516 購置雜項設備	510,000	569,866	59,866	11.74
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	16,869,000	20,108,460	3,239,460	19.20
541 遞延修繕房屋建築支出	16,869,000	19,269,030	2,400,030	14.23
542 其他遞延支出	0	839,430	839,430	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,126,000	1,240,003	114,003	10.12
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	102,000	101,000	-1,000	-0.98
726 獎助學員生給與	102,000	101,000	-1,000	-0.98
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,022,000	1,137,003	115,003	11.25
743 獎勵費用	0	76,610	76,610	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,022,000	1,060,393	38,393	3.76

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
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	%
9 其他	306,000	240,887	-65,113	-21.28
91 其他支出	306,000	240,887	-65,113	-21.28
91Y 其他	306,000	240,887	-65,113	-21.28
合 計	270,759,000	267,559,301	-3,199,699	-1.18

地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	3,263,058	2,408,950	-854,108	-26.18	
185 員工通勤交通費	1,152,900	1,010,128	-142,772	-12.38	
27D 計時與計件人員酬金	505,248		-505,248	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,568,910	1,362,822	-206,088	-13.14	
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	4,244,154,184	100.00	4,084,712,371	100.00	159,441,813	3.90
流動資產	30,628,298	0.72	25,341,214	0.62	5,287,084	20.86
現金	30,628,298	0.72	24,757,064	0.61	5,871,234	23.72
銀行存款	30,628,298	0.72	24,757,064	0.61	5,871,234	23.72
銀行存款-公庫存款	19,497,119	0.46	14,392,439	0.35	5,104,680	35.47
銀行存款-保管款	11,131,179	0.26	9,864,625	0.24	1,266,554	12.84
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	500,000	0.01	-500,000	-100.00
應收款項	0	0.00	84,150	0.00	-84,150	-100.00
其他應收款	0	0.00	84,150	0.00	-84,150	-100.00
預付款項	0	0.00	500,000	0.01	-500,000	-100.00
預付費用	0	0.00	500,000	0.01	-500,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,303,500	0.17	6,202,373	0.15	1,101,127	17.75
準備金	7,303,500	0.17	6,202,373	0.15	1,101,127	17.75
退休及離職準備金	5,693,948	0.13	5,531,582	0.14	162,366	2.94
其他準備金	1,609,552	0.04	670,791	0.02	938,761	139.95
其他準備金-其他	1,393,215	0.03	454,464	0.01	938,751	206.56
其他準備金-教育儲蓄戶	216,337	0.01	216,327	0.01	10	0.00
固定資產	18,876,155	0.44	19,529,303	0.48	-653,148	-3.34
土地改良物	1,692,742	0.04	1,781,038	0.04	-88,296	-4.96
土地改良物	2,229,876	0.05	2,229,876	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-537,134	-0.01	-448,838	-0.01	-88,296	19.67
房屋建築及設備	119,767	0.00	123,883	0.00	-4,116	-3.32
房屋建築及設備	2,879,171	0.07	2,879,171	0.07	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,759,404	-0.07	-2,755,288	-0.07	-4,116	0.15
機械及設備	9,894,528	0.23	9,585,073	0.23	309,455	3.23
機械及設備	31,904,467	0.75	32,367,902	0.79	-463,435	-1.43
累計折舊-機械及設備	-22,009,939	-0.52	-22,782,829	-0.56	772,890	-3.39
交通及運輸設備	698,127	0.02	725,448	0.02	-27,321	-3.77
交通及運輸設備	3,288,747	0.08	3,327,094	0.08	-38,347	-1.15
累計折舊-交通及運輸設備	-2,590,620	-0.06	-2,601,646	-0.06	11,026	-0.42
雜項設備	6,470,991	0.15	7,313,861	0.18	-842,870	-11.52
雜項設備	20,592,204	0.49	20,218,375	0.49	373,829	1.85
累計折舊-雜項設備	-14,121,213	-0.33	-12,904,514	-0.32	-1,216,699	9.43
合 計	4,244,154,184	100.00	4,084,712,371	100.00	159,441,813	3.90

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學
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	4,204,793,926	99.07	4,051,023,266	99.18	153,770,660	3.80
流動負債	7,780,497	0.18	9,660,529	0.24	-1,880,032	-19.46
應付款項	7,780,497	0.18	9,096,805	0.22	-1,316,308	-14.47
應付代收款	7,309,871	0.17	8,222,875	0.20	-913,004	-11.10
應付代收款	7,309,871	0.17	8,222,875	0.20	-913,004	-11.10
應付費用	470,626	0.01	873,930	0.02	-403,304	-46.15
應付費用	470,626	0.01	873,930	0.02	-403,304	-46.15
預收款項	0	0.00	563,724	0.01	-563,724	-100.00
預收收入	0	0.00	563,724	0.01	-563,724	-100.00
預收收入	0	0.00	563,724	0.01	-563,724	-100.00
其他負債	4,197,013,429	98.89	4,041,362,737	98.94	155,650,692	3.85
什項負債	4,197,013,429	98.89	4,041,362,737	98.94	155,650,692	3.85
存入保證金	3,821,308	0.09	2,141,750	0.05	1,679,558	78.42
存入保證金	3,821,308	0.09	2,141,750	0.05	1,679,558	78.42
應付退休及離職金	5,693,948	0.13	5,531,582	0.14	162,366	2.94
應付退休及離職金	5,693,948	0.13	5,531,582	0.14	162,366	2.94
應付代管資產	4,187,167,330	98.66	4,033,443,102	98.74	153,724,228	3.81
應付代管資產	4,187,167,330	98.66	4,033,443,102	98.74	153,724,228	3.81
暫收及待結轉帳項	330,843	0.01	246,303	0.01	84,540	34.32
暫收及待結轉帳項	330,843	0.01	246,303	0.01	84,540	34.32
淨資產	39,360,258	0.93	33,689,105	0.82	5,671,153	16.83
淨資產	39,360,258	0.93	33,689,105	0.82	5,671,153	16.83
淨資產	39,360,258	0.93	33,689,105	0.82	5,671,153	16.83
累積餘額	39,360,258	0.93	33,689,105	0.82	5,671,153	16.83
合 計	4,244,154,184	100.00	4,084,712,371	100.00	159,441,813	3.90

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
無形資產	178,901	0.00	196,379	0.00	-17,478	-8.90
無形資產	178,901	0.00	196,379	0.00	-17,478	-8.90
電腦軟體	178,901	0.00	196,379	0.00	-17,478	-8.90
其他資產	4,187,167,330	98.66	4,033,443,102	98.74	153,724,228	3.81
什項資產	4,187,167,330	98.66	4,033,443,102	98.74	153,724,228	3.81
代管資產	4,187,167,330	98.66	4,033,443,102	98.74	153,724,228	3.81
代管資產-土地改良物	59,335	0.00	59,335	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,977,785,000	93.72	3,821,025,000	93.54	156,760,000	4.10
代管資產-房屋建築及設 備	59,443,395	1.40	62,479,167	1.53	-3,035,772	-4.86
代管資產-其他政府	149,879,600	3.53	149,879,600	3.67	0	0.00
合 計	4,244,154,184	100.00	4,084,712,371	100.00	159,441,813	3.90

信託代理與保證資產 0
保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)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。

臺北市立弘道國民中學
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	4,244,154,184	100.00	4,084,712,371	100.00	159,441,813	3.90

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

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	277,501,277	100.00			277,501,277	
勞務收入	15,900	0.01			15,900	
服務收入	15,900	0.01			15,900	
財產收益	5,290,308	1.91			5,290,308	
財產孳息收入	21,356	0.01			21,356	
廢舊物品售價收入	12,080	0.00			12,080	
財產交易利益	3,436,067	1.24			3,436,067	
其他財產收入	1,820,805	0.66			1,820,805	
政府撥入收入	270,933,469	97.63			270,933,469	
公庫撥款收入	269,768,963	97.21			269,768,963	
政府其他撥入收入	1,164,506	0.42			1,164,506	
其他收入	1,261,600	0.45			1,261,600	
受贈收入	98,010	0.04			98,010	
雜項收入	1,163,590	0.42			1,163,590	
支出	271,830,124	97.96			271,830,124	
人事支出	230,802,588	83.17			230,802,588	
人事支出	230,802,588	83.17			230,802,588	
業務支出	14,242,563	5.13			14,242,563	
業務支出	14,242,563	5.13			14,242,563	
獎補助支出	101,000	0.04			101,000	
其他獎補助	101,000	0.04			101,000	
財產損失	57,278	0.02			57,278	
財產交易損失	57,278	0.02			57,278	
折舊、折耗及攤銷	6,250,370	2.25			6,250,370	
固定資產折舊	6,196,892	2.23			6,196,892	
無形資產攤銷	53,478	0.02			53,478	
其他支出	20,376,325	7.34			20,376,325	
其他支出	20,376,325	7.34			20,376,325	
本期賸餘(短絀)	5,671,153	2.04			5,671,153	
期初淨資產	33,689,105	12.14			33,689,105	
解繳公庫						
期末淨資產	39,360,258	14.18			39,360,258	

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—臺北市立弘道國民中學
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)	5,671,153
8002 調整非現金項目	1,330,677
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,001,830
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	268,670
8207 增加長期貸墊款及準備金	-938,761
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,224,603
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,894,694
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,435,599
8404 減少短期債務及其他負債	-4,671,501
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,764,098
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,871,234
87 期初現金及約當現金	24,757,064
88 期末現金及約當現金	30,628,298

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數162,366元及代管資產增加數153,724,228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—臺北市立弘道國民中學

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	273,901,080	3,600,197	277,501,277	收入
勞務收入	15,900		15,900	勞務收入
財產收入	1,788,111	3,502,197	5,290,308	財產收益
政府撥入收入	270,933,469		270,933,469	政府撥入收入
其他收入	1,163,600	98,000	1,261,600	其他收入
基金用途	267,559,301	4,270,823	271,830,124	支出
用人費用	230,802,588		230,802,588	人事支出
服務費用	9,855,373	4,387,190	14,242,563	業務支出
材料及用品費	3,027,157	-3,027,157		
租金、償債、利息及相關手續費	221,030	-221,030		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,139,003	-1,139,003		
捐助、補助與獎助	101,000		101,000	獎補助支出
		57,278	57,278	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	22,172,263	-22,172,263		
		6,250,370	6,250,370	折舊、折耗及攤銷
其他	240,887	20,135,438	20,376,325	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,341,779	-670,626	5,671,153	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,963,423	19,725,682	33,689,105	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,305,202	19,055,056	39,360,258	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立弘道國民中學
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」985萬5,373元與會計科目「業務支出」1,424萬2,563元間之調整數438萬7,190元，係「材料及用品費」302萬7,157元、「租金、償債、利息及相關手續費」22萬1,030元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」113萬9,003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350萬2,197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9萬8,000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」625萬370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」5萬7,278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」2,217萬2,263元，其中206萬3,803元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,010萬8,460元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」2萬6,978元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂