

40501303

中華民國 111 年度

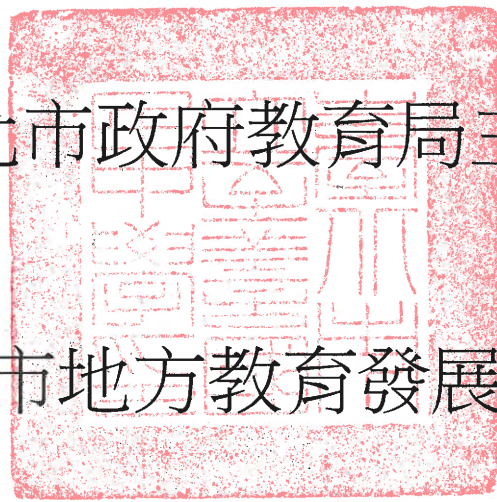
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市立至善國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立至善國民中學編

臺北市地方教育發展基金111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 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 37	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	82,029,066	76,282,980	5,746,086	7.53
基金用途	82,440,765	77,551,618	4,889,147	6.30
賸餘(短絀)	- 411,699	- 1,268,638	856,939	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,668,288	2,079,987	- 411,699	- 19.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,154,118	2,131,217	- 5,285,335	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立至善國民中學

總 說 明

中華民國 111 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52,086,000元，決算數55,068,530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17,085,000元，決算數17,205,249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3,918,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數283,000元），決算數10,166,986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82,029,066元，較預算數73,654,000元，增加8,375,066元，計增11.37%。

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4,800元，較預算數0元，增加4,800元。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期超收。

2.財產處分收入：決算數42,146元，較預算數32,000元，增加10,146元，計增31.71%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期增加。

3.租金收入：決算數3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：

智慧販賣機使用費覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數150,330元，較預算數120,000元，增加30,330元，計增25.28%。

主要係因：

開放場地使用費收入較預期超收。

5.公庫撥款收入：決算數80,121,429元，較預算數73,152,000元，增加6,969,429元，計增9.53%。

主要係因：

(1).樹木褐根病防治作業開口契約(災害準備金)4,475,429元。

(2).111年度用人費用不敷數1,994,000元。

(3).111年北市雙語課程學校建置雙語校園情境建置計畫500,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立至善國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

6.政府其他撥入收入：決算數1,407,498元，較預算數0元，增加1,407,498元。

主要係因：

- (1)RA0260-110學年中小學活化教學與多元學習計畫彈性課程經費上期結轉98,169元。
- (2)RA0315-110學年12年國教精進計畫-團務運作第1期款上期結轉17,440元。
- (3)RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費155,019元。
- (4)RA0285-辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費11,240元。
- (5)RA0229-110學年公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)576,200元。
- (6)RA0315-110學年度教精進國中小教學品質-減課鐘點第2期34,560元。
- (7)RA0315-110學年度國教精進國中小教學品質-團務運作差旅費-第2期款56,000元。
- (8)RA0204-110年度國民中學生涯發展教育經費(含出版物印製)7,176元。
- (9)RA0722-補助學校設置樹木解說牌12,540元。
- (10)RA1709-111年體育署補助辦立高級中等以下學校體育班學習輔導措施計畫152,550元(原轉入180,000元，移回結餘款27,450元)。
- (11)RA0335-110學年國民中小學生無力繳交代代辦費3,540元。
- (12)RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。
- (13)RA1260-111學年國中小活化教學與多元學習計畫7,500元(原轉入56,250元，結轉下期48,750元)。
- (14)RA1738-111學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費82,042元(原轉入130,000元，結轉下期47,958元)。
- (15)RA1348-111學年精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費17,010元。
- (16)RA1204-111年度國民中生涯發展教育經費(含出版物印製)20,160元。
- (17)RA1364-111學年(1)公立國小及國中學校用書1,845元。
- (18)RA0285-110學年辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫鐘點252元。
- (19)RA1356-111學年國中小無力繳交代代辦費2,655元。
- (20)RA1285-111學年中輟生預防追蹤與復學輔導工作彈性7,600元(原轉入19,640元，結轉下期12,040元)。

7.受贈收入：決算數23,572元，較預算數58,000元，減少34,428元，計減59.36%。

主要係因：

獎學金專戶捐款收入較預期減少。

8.雜項收入：決算數276,291元，較預算數292,000元，減少15,709元，計減5.38%。

主要係因：

宿舍使用費及房租津貼管理費、臺灣智慧光網光纖(股)公司機房電費分攤及各校運動場整修工程違約金覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數82,440,765元，較預算數73,089,000元，增加9,351,765元，計增12.8%。

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55,068,530元，較預算數52,086,000元，增加2,982,530元，計增5.73%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數17,205,249元，較預算數17,085,000元，增加120,249元，計增0.70%。
- 3.建築及設備計畫：決算數10,166,986元，較預算數3,918,000元，增加6,248,986元，計增159.49%。

主要係因：

樹木褐根病防治作業(非統籌款)、學校球場與跑道修繕工程及建置雙語校園情境建置計畫併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數411,699元，較預算賸餘數565,000元，反餘為絀，計相差976,699元。

主要係因：

用人費用及各項業務計畫費用覈實支用不敷數。

臺北市地方教育發展基金臺北市立至善國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,303,931元。
投資活動之淨現金流出1,298,398元。
籌資活動之淨現金流入448,211元。
本年度現金及約當現金之淨減3,154,118元。
期初現金及約當現金7,784,698元。
期末現金及約當現金4,630,580元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,281,731,045元，包括：

流動資產4,762,767元，較上年度7,784,698元，減少3,021,931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4,156,165元，較上年度3,884,826元，增加271,339元，主要係因提撥勞工退休準備金。

固定資產8,756,622元，較上年度8,629,605元，增加127,017元，主要係因購置固定資產。

無形資產259,639元，較上年度126,509元，增加133,130元，主要係因購置電腦軟體。

其他資產1,263,795,852元，較上年度1,222,689,712元，增加41,106,140元，主要係因代管資產111年土地公告現值增列數。

決算日負債總額為1,271,046,496元，包括：

流動負債2,213,844元，較上年度5,455,366元，減少3,241,522元，主要係因學校操場跑道整修工程應付工程款完成驗收付款所致。

其他負債1,268,832,652元，較上年度1,226,823,883元，增加42,008,769元，主要係因應付代管資產111年土地公告現值增列數。

決算日淨資產為10,684,549元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,701,345元及補辦預算數283,000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－臺北市立至善國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	73,654,000	100.00	82,029,066	100.00	8,375,066	11.37	76,282,980	100.00
43 勞務收入			4,800	0.01	4,800	0.00	5,400	0.01
431服務收入			4,800	0.01	4,800	0.00	5,400	0.01
45 財產收入	152,000	0.21	195,476	0.24	43,476	28.60	125,123	0.16
451財產處分收入	32,000	0.04	42,146	0.05	10,146	31.71	6,270	0.01
452租金收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
45Y其他財產收入	120,000	0.16	150,330	0.18	30,330	25.28	118,853	0.16
46 政府撥入收入	73,152,000	99.32	81,528,927	99.39	8,376,927	11.45	75,798,833	99.37
462公庫撥款收入	73,152,000	99.32	80,121,429	97.67	6,969,429	9.53	74,748,111	97.99
46Y政府其他撥入收入			1,407,498	1.72	1,407,498	0.00	1,050,722	1.38
4Y 其他收入	350,000	0.48	299,863	0.37	-50,137	-14.32	353,624	0.46
4Y0受贈收入	58,000	0.08	23,572	0.03	-34,428	-59.36	13,478	0.02
4YY雜項收入	292,000	0.40	276,291	0.34	-15,709	-5.38	340,146	0.45
5 基金用途	73,089,000	99.23	82,440,765	100.50	9,351,765	12.80	77,551,618	101.66
53 國民教育計畫	52,086,000	70.72	55,068,530	67.13	2,982,530	5.73	53,357,893	69.95
5L 一般行政管理計畫	17,085,000	23.20	17,205,249	20.97	120,249	0.70	16,657,717	21.84
5M 建築及設備計畫	3,918,000	5.32	10,166,986	12.39	6,248,986	159.49	7,536,008	9.88
購建固定資產	3,882,000	5.27	10,130,986	12.35	6,248,986	160.97	7,500,008	9.83
其他	36,000	0.05	36,000	0.04			36,000	0.05
本期賸餘(短絀)	565,000		-411,699		-976,699	-172.87	-1,268,638	
期初基金餘額	618,000		2,079,987		1,461,987	236.57	3,348,625	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,183,000		1,668,288		485,288	41.02	2,079,987	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,701,345
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,800
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,146
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,000
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,330
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,969,429
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,407,498
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,982,530
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	120,249
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,173,363

備註：

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	73,654,000	82,029,066	8,375,066	11.37	
43 勞務收入		4,800	4,800	0.00	
431服務收入		4,800	4,800	0.00	主要係因教師甄選收入較預期超收。
45 財產收入	152,000	195,476	43,476	28.60	
451財產處分收入	32,000	42,146	10,146	31.71	主要係因報廢老舊物資變賣收入較預期增加。
452租金收入		3,000	3,000	0.00	主要係因智慧販賣機使用費覈實繳庫。
45Y其他財產收入	120,000	150,330	30,330	25.28	主要係因場地開放收入較預期超收。
46 政府撥入收入	73,152,000	81,528,927	8,376,927	11.45	
462公庫撥款收入	73,152,000	80,121,429	6,969,429	9.53	主要係因教育局補助111年度用人費用不敷數1,994,000元、建置雙語校園情境計畫500,000元及111年度校園樹木褐根病防治作業開口契約(災害準備金)4,475,429元。
46Y政府其他撥入收入		1,407,498	1,407,498	0.00	主要係因教育部補助國民中小學生學習扶助等20項計畫經費計1,407,498元。
4Y 其他收入	350,000	299,863	-50,137	-14.32	
4YO受贈收入	58,000	23,572	-34,428	-59.36	主要係因獎助學金專戶捐款收入較預期短收。
4YY雜項收入	292,000	276,291	-15,709	-5.38	主要係因宿舍使用費及房租津貼管理費、臺灣智慧光網光纖(股)公司機房電費分攤及運動場整修工程違約金繳庫等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	73,089,000	82,440,765	9,351,765	12.80	
53 國民教育計畫	52,086,000	55,068,530	2,982,530	5.73	
1 用人費用	48,939,000	51,289,989	2,350,989	4.80	
11 正式員額薪資	23,856,000	26,544,622	2,688,622	11.27	
113 職員薪金	23,856,000	26,544,622	2,688,622	11.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,516,320	1,906,650	390,330	25.74	
124 兼職人員酬金	1,516,320	1,906,650	390,330	25.74	
13 超時工作報酬	531,487	393,966	-137,521	-25.87	
131 加班費	531,487	393,966	-137,521	-25.87	
15 獎金	5,262,000	5,120,229	-141,771	-2.69	
151 考績獎金	2,280,000	2,029,048	-250,952	-11.01	
152 年終獎金	2,982,000	3,091,181	109,181	3.66	
16 退休及卹償金	14,255,040	13,775,337	-479,703	-3.37	
161 職員退休及離職金	14,255,040	13,775,337	-479,703	-3.37	
18 福利費	3,518,153	3,549,185	31,032	0.88	
181 分擔員工保險費	2,048,856	2,555,001	506,145	24.70	
183 傷病醫藥費	126,500	134,500	8,000	6.32	
185 員工通勤交通費	249,060	217,846	-31,214	-12.53	
18Y 其他福利費	1,093,737	641,838	-451,899	-41.32	
2 服務費用	1,586,000	1,909,945	323,945	20.43	
21 水電費	418,555	628,076	209,521	50.06	
212 工作場所電費	373,000	585,059	212,059	56.85	
214 工作場所水費	45,555	43,017	-2,538	-5.57	
23 旅運費	75,880	22,956	-52,924	-69.75	
231 國內旅費	34,740	18,600	-16,140	-46.46	
235 貨物運費	1,140		-1,140	-100.00	
23Y 其他旅運費	40,000	4,356	-35,644	-89.11	
24 印刷裝訂與廣告費	72,100	85,229	13,129	18.21	
241 印刷及裝訂費	72,100	85,229	13,129	18.21	
25 修理保養及保固費	578,457	561,580	-16,877	-2.92	
252 一般房屋修護費	447,700	413,800	-33,900	-7.57	
255 機械及設備修護費	30,757	22,040	-8,717	-28.34	
257 雜項設備修護費	100,000	125,740	25,740	25.74	
27 一般服務費	63,728	60,740	-2,988	-4.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	940	-788	-45.60	
27F 體育活動費	62,000	59,800	-2,200	-3.55	
28 專業服務費	377,280	551,364	174,084	46.14	

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	340,080	528,014	187,934	55.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	15,600	18,400	2,800	17.95	
28Y 其他專業服務費	21,600	4,950	-16,650	-77.08	
3 材料及用品費	850,000	932,599	82,599	9.72	
31 使用材料費	180,640	173,419	-7,221	-4.00	
315 設備零件	180,640	173,419	-7,221	-4.00	
32 用品消耗	669,360	759,180	89,820	13.42	
321 辦公(事務)用品	27,850	36,138	8,288	29.76	
322 報章雜誌	54,000	63,892	9,892	18.32	
325 服裝		23,468	23,468		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	14,777	-223	-1.49	
32Y 其他用品消耗	572,510	620,905	48,395	8.45	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	62,600	57,600	1,152.00	
44 交通及運輸設備租金		57,800	57,800		
442 車租		57,800	57,800		
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	516,000	568,425	52,425	10.16	
72 捐助、補助與獎助	86,000	54,550	-31,450	-36.57	
726 獎助學員生給與	86,000	54,550	-31,450	-36.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	430,000	513,875	83,875	19.51	
743 獎勵費用	31,800	29,882	-1,918	-6.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	398,200	483,993	85,793	21.55	
9 其他	190,000	304,972	114,972	60.51	
91 其他支出	190,000	304,972	114,972	60.51	
91Y 其他	190,000	304,972	114,972	60.51	
5L 一般行政管理計畫	17,085,000	17,205,249	120,249	0.70	
1 用人費用	16,204,000	16,358,913	154,913	0.96	
11 正式員額薪資	10,524,000	10,820,287	296,287	2.82	
113 職員薪金	8,772,000	8,781,967	9,967	0.11	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
13 超時工作報酬	579,364	573,796	-5,568	-0.96	

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	579,364	573,796	-5,568	-0.96	
15 獎金	2,674,100	2,463,057	-211,043	-7.89	
151 考績獎金	1,359,000	1,234,285	-124,715	-9.18	
152 年終獎金	1,315,100	1,228,772	-86,328	-6.56	
16 退休及卹償金	1,031,232	1,064,587	33,355	3.23	
161 職員退休及離職金	973,632	993,365	19,733	2.03	
162 工員退休及離職金	57,600	71,222	13,622	23.65	
18 福利費	1,395,304	1,437,186	41,882	3.00	
181 分擔員工保險費	995,664	1,059,312	63,648	6.39	
185 員工通勤交通費	143,640	146,974	3,334	2.32	
18Y 其他福利費	256,000	230,900	-25,100	-9.80	
2 服務費用	676,000	649,394	-26,606	-3.94	
22 郵電費	40,000	37,051	-2,949	-7.37	
222 電話費	40,000	37,051	-2,949	-7.37	
23 旅運費	12,400	8,203	-4,197	-33.85	
231 國內旅費	12,400	8,203	-4,197	-33.85	
27 一般服務費	72,000	78,500	6,500	9.03	
279 外包費	40,000	47,900	7,900	19.75	
27F 體育活動費	32,000	30,600	-1,400	-4.38	
28 專業服務費	479,600	453,640	-25,960	-5.41	
28Y 其他專業服務費	479,600	453,640	-25,960	-5.41	
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	204,000	195,942	-8,058	-3.95	
31 使用材料費		19,080	19,080		
315 設備零件		19,080	19,080		
32 用品消耗	204,000	176,862	-27,138	-13.30	
321 辦公（事務）用品	189,500	162,362	-27,138	-14.32	
325 服裝	14,500	14,500			
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—臺北市立至善國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	3,918,000	10,166,986	6,248,986	159.49	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283,000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283,000元。2.決算數較預算數增加6,248,986元，主要係樹木褐根病防治作業、學校球場與跑道修繕工程及雙語校園情境建置計畫併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,918,000	10,166,986	6,248,986	159.49	
51 購建固定資產	1,412,000	1,487,623	75,623	5.36	
514 購置機械及設備	419,100	418,318	-782	-0.19	
516 購置雜項設備	992,900	1,069,305	76,405	7.70	
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	2,470,000	8,643,363	6,173,363	249.93	
542 其他遞延支出	2,470,000	8,643,363	6,173,363	249.93	

地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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)工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數47,900元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數40,848元；決算數40,815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	32,601,837	-23,845,723	1,731,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,206,406	-5,298,876	
房屋及建築	642,504	-636,079	
機械及設備	17,048,814	-11,594,454	521,100
交通及運輸設備	931,543	-673,050	
雜項設備	6,646,061	-5,643,264	1,173,900
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	126,509		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521,100元，係法定預算數419,100元及補辦預算102,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數1,173,900元，係法定預算數992,900元及補辦預算181,000元。

3.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39,997元，係法定預算數39,997元。

二、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計868,318元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等計418,318元。(2)撥入450,000元：CB1A16購置行動載具充電櫃1台102,000元、CB1A33元宇宙融入課程資本門-IPAD第9代等計310,000元及基站體育局補助-無銅明鏡15,000元與反射鏡23,000元。減少數計479,319元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計479,319元。

臺北市立至善國民中學

產明細表

111 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		
3,267,984	39,997	1,290,835	-1,717,002	9,016,261
			-828,048	1,079,482
				6,425
868,318		479,319	-1,156,922	4,686,437
			-69,048	189,445
2,225,666		770,646	337,016	2,794,833
174,000	39,997	40,870		259,639

註 2.雜項設備：增加數計2,225,666元，變動原因為：(1)增置：購置除濕機等計1,069,305元。(2)撥入1,045,361元：CB1A16購置載具收納置物櫃1台96,819元、CB1M69備戰112及113年全國中等學校運動會所需設施設備經費-網球發球機1臺60,000元、基站備體育局補助-倒蹬訓練機67,495元協敦訓練機57,569元訓練用地墊27,792元燈光反映訓練系統248,144元及教育局移撥冷氣11臺487,542元等。(3)受贈：指定用途捐款購置室外網球場200W燈具計15,000元及體育獎勵金購置室外網球場200W燈具1件15,000元、家長會捐贈冷氣機1臺81,000元。減少數計770,646元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢球門柱等設備計770,646元。
3.電腦軟體：增加數計174,000元，變動原因為：(1)增置：JamfPro iOS教育三年雲端授權36,000元(2)撥入138,000元：CB1A33元宇宙融入課程資本門-VR藝廊開發展示模組71,000元及AR share2.0軟體67,000元。減少數計40,870元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額40,870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—臺北市立至善國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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		419,100	102,000		521,100	418,318	-102,782	
機械及設備		419,100	102,000		521,100	418,318	-102,782	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		992,900	181,000		1,173,900	1,069,305	-104,595	
雜項設備		992,900	181,000		1,173,900	1,069,305	-104,595	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,412,000	283,000		1,695,000	1,487,623	-207,377	

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—臺北市立至善國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		283,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	102,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	82,000
購置雜項設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	99,000

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 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	31	31	0	
職員	31	31	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	47	47	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1外包費：

(1)工友外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	23,856,000		531,487		5,262,000	14,255,040		3,518,153		47,422,680	1,516,320	48,939,000
正式人員	23,856,000		531,487		5,262,000	2,315,040		3,512,153		35,476,680		35,476,680
聘僱人員												
兼任人員											1,516,320	1,516,320
其他人員						11,940,000		6,000		11,946,000		11,946,000
一般行政管理計畫	10,524,000		579,364		2,674,100	1,031,232		1,395,304		16,204,000		16,204,000
正式人員	10,524,000		579,364		2,674,100	1,031,232		1,395,304		16,204,000		16,204,000
合 計	34,380,000		1,110,851		7,936,100	15,286,272		4,913,457		63,626,680	1,516,320	65,143,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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，111年度預算編列47人，計3,639,000元，執行結果決算35人，計3,263,333元。
- 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列47人，計4,297,100元，執行結果決算47人，計4,319,953元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數47,900元。

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
26,544,622		393,966		5,120,229	13,775,337		3,549,185		49,383,339	1,906,650	51,289,989
26,544,622		393,966		5,120,229	2,501,919		3,545,185		38,105,921		38,105,921
					11,273,418		4,000		11,277,418	1,906,650	1,906,650
10,820,287		573,796		2,463,057	1,064,587		1,437,186		16,358,913		16,358,913
10,820,287		573,796		2,463,057	1,064,587		1,437,186		16,358,913		16,358,913
37,364,909		967,762		7,583,286	14,839,924		4,986,371		65,742,252	1,906,650	67,648,902

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			52,086,000		55,068,530		2,982,530	5.73	
國民教育計畫			52,086,000		55,068,530		2,982,530	5.73	

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111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	65,143,000	67,648,902	2,505,902	3.85
11 正式員額薪資	34,380,000	37,364,909	2,984,909	8.68
113 職員薪金	32,628,000	35,326,589	2,698,589	8.27
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,516,320	1,906,650	390,330	25.74
124 兼職人員酬金	1,516,320	1,906,650	390,330	25.74
13 超時工作報酬	1,110,851	967,762	-143,089	-12.88
131 加班費	1,110,851	967,762	-143,089	-12.88
15 獎金	7,936,100	7,583,286	-352,814	-4.45
151 考績獎金	3,639,000	3,263,333	-375,667	-10.32
152 年終獎金	4,297,100	4,319,953	22,853	0.53
16 退休及卹償金	15,286,272	14,839,924	-446,348	-2.92
161 職員退休及離職金	15,228,672	14,768,702	-459,970	-3.02
162 工員退休及離職金	57,600	71,222	13,622	23.65
18 福利費	4,913,457	4,986,371	72,914	1.48
181 分擔員工保險費	3,044,520	3,614,313	569,793	18.72
183 傷病醫藥費	126,500	134,500	8,000	6.32
185 員工通勤交通費	392,700	364,820	-27,880	-7.10
18Y 其他福利費	1,349,737	872,738	-476,999	-35.34
2 服務費用	2,262,000	2,559,339	297,339	13.14
21 水電費	418,555	628,076	209,521	50.06
212 工作場所電費	373,000	585,059	212,059	56.85
214 工作場所水費	45,555	43,017	-2,538	-5.57
22 郵電費	40,000	37,051	-2,949	-7.37
222 電話費	40,000	37,051	-2,949	-7.37
23 旅運費	88,280	31,159	-57,121	-64.70
231 國內旅費	47,140	26,803	-20,337	-43.14
235 貨物運費	1,140	0	-1,140	-100.00
23Y 其他旅運費	40,000	4,356	-35,644	-89.11
24 印刷裝訂與廣告費	72,100	85,229	13,129	18.21
241 印刷及裝訂費	72,100	85,229	13,129	18.21
25 修理保養及保固費	578,457	561,580	-16,877	-2.92
252 一般房屋修護費	447,700	413,800	-33,900	-7.57
255 機械及設備修護費	30,757	22,040	-8,717	-28.34
257 雜項設備修護費	100,000	125,740	25,740	25.74
27 一般服務費	135,728	139,240	3,512	2.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	940	-788	-45.60
279 外包費	40,000	47,900	7,900	19.75
27F 體育活動費	94,000	90,400	-3,600	-3.83
28 專業服務費	856,880	1,005,004	148,124	17.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	340,080	528,014	187,934	55.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,600	18,400	2,800	17.95
28Y 其他專業服務費	501,200	458,590	-42,610	-8.50

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111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	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	1,054,000	1,128,541	74,541	7.07
31 使用材料費	180,640	192,499	11,859	6.56
315 設備零件	180,640	192,499	11,859	6.56
32 用品消耗	873,360	936,042	62,682	7.18
321 辦公(事務)用品	217,350	198,500	-18,850	-8.67
322 報章雜誌	54,000	63,892	9,892	18.32
325 服裝	14,500	37,968	23,468	161.85
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,777	-223	-1.49
32Y 其他用品消耗	572,510	620,905	48,395	8.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	62,600	57,600	1,152.00
44 交通及運輸設備租金	0	57,800	57,800	0.00
442 車租	0	57,800	57,800	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	3,918,000	10,166,986	6,248,986	159.49
51 購建固定資產	1,412,000	1,487,623	75,623	5.36
514 購置機械及設備	419,100	418,318	-782	-0.19
516 購置雜項設備	992,900	1,069,305	76,405	7.70
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	2,470,000	8,643,363	6,173,363	249.93
542 其他遞延支出	2,470,000	8,643,363	6,173,363	249.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,000	569,425	52,425	10.14
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	86,000	54,550	-31,450	-36.57
726 獎助學員生給與	86,000	54,550	-31,450	-36.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	430,000	513,875	83,875	19.51
743 獎勵費用	31,800	29,882	-1,918	-6.03
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	398,200	483,993	85,793	21.55
9 其他	190,000	304,972	114,972	60.51
91 其他支出	190,000	304,972	114,972	60.51
91Y 其他	190,000	304,972	114,972	60.51
合 計	73,089,000	82,440,765	9,351,765	12.80

地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	768,780	928,834	160,054	20.82	
185 員工通勤交通費	392,700	364,820	-27,880	-7.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	340,080	528,014	187,934	55.26	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,281,731,045	100.00	1,243,115,350	100.00	38,615,695	3.11
流動資產	4,762,767	0.37	7,784,698	0.63	-3,021,931	-38.82
現金	4,630,580	0.36	7,784,698	0.63	-3,154,118	-40.52
銀行存款	4,630,580	0.36	7,784,698	0.63	-3,154,118	-40.52
銀行存款-公庫存款	1,206,818	0.09	5,126,298	0.41	-3,919,480	-76.46
銀行存款-保管款	3,312,071	0.26	2,552,816	0.21	759,255	29.74
銀行存款-教育儲蓄戶	111,691	0.01	105,584	0.01	6,107	5.78
預付款項	132,187	0.01	0	0.00	132,187	0.00
預付費用	132,187	0.01	0	0.00	132,187	0.00
長期貸墊款及準備金	4,156,165	0.32	3,884,826	0.31	271,339	6.98
準備金	4,156,165	0.32	3,884,826	0.31	271,339	6.98
退休及離職準備金	3,551,381	0.28	3,202,052	0.26	349,329	10.91
其他準備金	604,784	0.05	682,774	0.05	-77,990	-11.42
其他準備金-獎助學金	530,064	0.04	533,042	0.04	-2,978	-0.56
其他準備金-其他	74,720	0.01	149,732	0.01	-75,012	-50.10
固定資產	8,756,622	0.68	8,629,605	0.69	127,017	1.47
土地改良物	1,079,482	0.08	1,907,530	0.15	-828,048	-43.41
土地改良物	7,206,406	0.56	7,206,406	0.58	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,126,924	-0.48	-5,298,876	-0.43	-828,048	15.63
房屋建築及設備	6,425	0.00	6,425	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	642,504	0.05	642,504	0.05	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-636,079	-0.05	-636,079	-0.05	0	0.00
機械及設備	4,686,437	0.37	5,454,360	0.44	-767,923	-14.08
機械及設備	17,437,813	1.36	17,048,814	1.37	388,999	2.28
累計折舊-機械及設備	-12,751,376	-0.99	-11,594,454	-0.93	-1,156,922	9.98
交通及運輸設備	189,445	0.01	258,493	0.02	-69,048	-26.71
交通及運輸設備	931,543	0.07	931,543	0.07	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-742,098	-0.06	-673,050	-0.05	-69,048	10.26
雜項設備	2,794,833	0.22	1,002,797	0.08	1,792,036	178.70
雜項設備	8,101,081	0.63	6,646,061	0.53	1,455,020	21.89
累計折舊-雜項設備	-5,306,248	-0.41	-5,643,264	-0.45	337,016	-5.97
無形資產	259,639	0.02	126,509	0.01	133,130	105.23
無形資產	259,639	0.02	126,509	0.01	133,130	105.23
合 計	1,281,731,045	100.00	1,243,115,350	100.00	38,615,695	3.11

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證資產與負債各0元。

上年度信託代理與保證資產與負債各0元。

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。

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。

臺北市立至善國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,271,046,496	99.17	1,232,279,249	99.13	38,767,247	3.15
流動負債	2,213,844	0.17	5,455,366	0.44	-3,241,522	-59.42
應付款項	2,213,844	0.17	5,455,366	0.44	-3,241,522	-59.42
應付代收款	2,047,091	0.16	1,903,524	0.15	143,567	7.54
應付代收款	2,047,091	0.16	1,903,524	0.15	143,567	7.54
應付費用	166,753	0.01	178,360	0.01	-11,607	-6.51
應付費用	166,753	0.01	178,360	0.01	-11,607	-6.51
應付工程款	0	0.00	3,373,482	0.27	-3,373,482	-100.00
應付工程款	0	0.00	3,373,482	0.27	-3,373,482	-100.00
其他負債	1,268,832,652	98.99	1,226,823,883	98.69	42,008,769	3.42
什項負債	1,268,832,652	98.99	1,226,823,883	98.69	42,008,769	3.42
存入保證金	1,484,685	0.12	967,979	0.08	516,706	53.38
存入保證金	1,484,685	0.12	967,979	0.08	516,706	53.38
應付退休及離職金	3,551,381	0.28	3,202,052	0.26	349,329	10.91
應付退休及離職金	3,551,381	0.28	3,202,052	0.26	349,329	10.91
應付代管資產	1,263,687,838	98.59	1,222,476,609	98.34	41,211,229	3.37
應付代管資產	1,263,687,838	98.59	1,222,476,609	98.34	41,211,229	3.37
暫收及待結轉帳項	108,748	0.01	177,243	0.01	-68,495	-38.64
暫收及待結轉帳項	108,748	0.01	177,243	0.01	-68,495	-38.64
淨資產	10,684,549	0.83	10,836,101	0.87	-151,552	-1.40
淨資產	10,684,549	0.83	10,836,101	0.87	-151,552	-1.40
淨資產	10,684,549	0.83	10,836,101	0.87	-151,552	-1.40
累積餘額	10,684,549	0.83	10,836,101	0.87	-151,552	-1.40
合 計	1,281,731,045	100.00	1,243,115,350	100.00	38,615,695	3.11

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	259,639	0.02	126,509	0.01	133,130	105.23
其他資產	1,263,795,852	98.60	1,222,689,712	98.36	41,106,140	3.36
什項資產	1,263,795,852	98.60	1,222,689,712	98.36	41,106,140	3.36
暫付及待結轉帳項	108,014	0.01	213,103	0.02	-105,089	-49.31
代管資產	1,263,687,838	98.59	1,222,476,609	98.34	41,211,229	3.37
代管資產-土地改良物	19,000	0.00	19,000	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,228,561,542	95.85	1,187,544,384	95.53	41,017,158	3.45
代管資產-房屋建築及設備	6,663,660	0.52	7,117,320	0.57	-453,660	-6.37
代管資產-其他政府	28,443,636	2.22	27,795,905	2.24	647,731	2.33
合 計	1,281,731,045	100.00	1,243,115,350	100.00	38,615,695	3.11

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證資產與負債各0元。

上年度信託代理與保證資產與負債各0元。

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。

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。

臺北市立至善國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,281,731,045	100.00	1,243,115,350	100.00	38,615,695	3.11

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學
收入支出表
中華民國111年度

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	83,773,427	100.00	77,652,792	100.00	6,120,635	7.88
勞務收入	4,800	0.01	5,400	0.01	-600	-11.11
服務收入	4,800	0.01	5,400	0.01	-600	-11.11
財產收益	1,828,837	2.18	1,366,435	1.76	462,402	33.84
財產孳息收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	1,236,507	1.48	927,582	1.19	308,925	33.30
其他財產收入	589,330	0.70	438,853	0.57	150,477	34.29
政府撥入收入	81,528,927	97.32	75,798,833	97.61	5,730,094	7.56
公庫撥款收入	80,121,429	95.64	74,748,111	96.26	5,373,318	7.19
政府其他撥入收入	1,407,498	1.68	1,050,722	1.35	356,776	33.96
其他收入	410,863	0.49	482,124	0.62	-71,261	-14.78
受贈收入	134,572	0.16	141,978	0.18	-7,406	-5.22
雜項收入	276,291	0.33	340,146	0.44	-63,855	-18.77
支出	83,924,979	100.18	79,440,171	102.30	4,484,808	5.65
人事支出	67,648,902	80.75	65,848,430	84.80	1,800,472	2.73
人事支出	67,648,902	80.75	65,848,430	84.80	1,800,472	2.73
業務支出	4,265,355	5.09	4,005,891	5.16	259,464	6.48
業務支出	4,265,355	5.09	4,005,891	5.16	259,464	6.48
獎補助支出	54,550	0.07	34,900	0.04	19,650	56.30
其他獎補助	54,550	0.07	34,900	0.04	19,650	56.30
財產損失	12,504	0.01	12,001	0.02	503	4.19
財產交易損失	12,504	0.01	12,001	0.02	503	4.19
折舊、折耗及攤銷	2,995,333	3.58	2,994,244	3.86	1,089	0.04
固定資產折舊	2,954,463	3.53	2,962,684	3.82	-8,221	-0.28
無形資產攤銷	40,870	0.05	31,560	0.04	9,310	29.50
其他支出	8,948,335	10.68	6,544,705	8.43	2,403,630	36.73
其他支出	8,948,335	10.68	6,544,705	8.43	2,403,630	36.73
本期賸餘(短絀)	-151,552	-0.18	-1,787,379	-0.02	1,635,827	0.36
期初淨資產	10,836,101	12.94	12,623,480	0.16	-1,787,379	-0.40
解繳公庫						
期末淨資產	10,684,549	12.75	10,836,101	0.14	-151,552	-0.03

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—臺北市立至善國民中學
現金流量表
中華民國111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)	-151,552
8002 調整非現金項目	-2,152,379
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,303,931
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	108,450
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,064,506
8207 增加長期貸墊款及準備金	-30,460
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,440,894
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,298,398
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,990,355
8404 減少短期債務及其他負債	-1,542,144
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	448,211
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,154,118
87 期初現金及約當現金	7,784,698
88 期末現金及約當現金	4,630,580

1.不影響現金流量之投資及籌資活動:退休及離職準備金增加數 349,329元及代管資產增加數41,211,229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—臺北市立至善國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	82,029,066	1,744,361	83,773,427	收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	195,476	1,633,361	1,828,837	財產收益
政府撥入收入	81,528,927		81,528,927	政府撥入收入
其他收入	299,863	111,000	410,863	其他收入
基金用途	82,440,765	1,484,214	83,924,979	支出
用人費用	67,648,902		67,648,902	人事支出
服務費用	2,559,339	1,706,016	4,265,355	業務支出
材料及用品費	1,128,541	-1,128,541		
租金、償債、利息及相關手續費	62,600	-62,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	514,875	-514,875		
捐助、補助與獎助	54,550		54,550	獎補助支出
資產短絀		12,504	12,504	財產損失
其他	304,972	8,643,363	8,948,335	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
遞延支出	8,643,363	-8,643,363		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,523,623	-1,523,623		
本期賸餘(短絀)	-411,699	260,147	-151,552	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,079,987	8,756,114	10,836,101	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,668,288	9,016,261	10,684,549	期末淨資產

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

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」(不含遞延支出)執行數152萬3,623元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

1. 預算項目「服務費用」255萬9,339元與會計科目「業務支出」426萬5,355元間之調整數170萬6,016元，係「材料及用品費」112萬8,541元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬2,600元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)51萬4,875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163萬3,361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11萬1,000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」299萬5,333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」1萬2,504元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」30萬4,972元與會計科目「其他支出」894萬8,335元間之調整數864萬3,363元，係「遞延支出」864萬3,363元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室主任 林月秋

機關長官：

臺北市立華中
國民中學
校長 洪春金

訂