

40501223

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

# 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

臺北市民族實驗國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市民族實驗國民中學編

# 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 21 至 21 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表          | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 --      | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表   | 第 24 至 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表         | 第 25 至 26 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 27 至 27 | 頁 |
| 丁、會計報表              |           |   |
| 一、平衡表               | 第 30 至 33 | 頁 |
| 二、收入支出表             | 第 34 至 34 | 頁 |
| 三、現金流量表             | 第 35 至 35 | 頁 |
| 戊、參考表               |           |   |
| 一、決算與會計收支對照表        | 第 37 至 38 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等)        |           |   |

# 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          | 136,351,730 | 133,710,714 | 2,641,016   | 1.98    |
| 基金用途          | 136,108,139 | 129,618,562 | 6,489,577   | 5.01    |
| 賸餘(短絀)        | 243,591     | 4,092,152   | - 3,848,561 | - 94.05 |
| 餘絀情形：         |             |             |             |         |
| 基金餘額          | 18,238,437  | 17,994,846  | 243,591     | 1.35    |
| 現金流量(註)：      |             |             |             |         |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 1,059,781   | 5,018,929   | - 3,959,148 | - 78.88 |

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民族實驗國民中學

## 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96,947,000元，決算數106,027,300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17,954,000元，決算數18,328,191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8,342,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,552,000元），決算數11,752,648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136,351,730元，較預算數116,202,000元，增加20,149,730元，計增17.34%。

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10,100元，較預算數31,000元，減少20,900元，計減67.42%。

主要係因：

暑期泳訓班收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數20,530元，較預算數22,000元，減少1,470元，計減6.68%。

3.租金收入：決算數263,036元，較預算數0元，增加263,036元。

主要係因：

校園餘裕空間租借收入263,036元。

4.其他財產處分收入：決算數842,454元，較預算數1,091,000元，減少248,546元，計減22.78%。

主要係因：

肺炎疫情暫停租借致收入較預期短收。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

5.公庫撥款收入：決算數131,585,238元，較預算數114,678,000元，增加16,907,238元，計增14.74%。

主要係因：

- 1.活動中心冷氣空調整修工程增加經費205,230元。
- 2.111年度用人費用不敷數7,375,000元。
- 3.推動市府EOD校舍改建聯合採購專案辦公室修繕經費2,515,750元。
- 4.地震災損修繕經費431,887元。
- 5.修繕東側圍牆與汽車 出入口工程配合款6,379,371元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,398,767元，較預算數0元，增加3,398,767元。

主要係因：

- 1.校園藝術祭計畫21,500元。
- 2.中小學活化教學與多元學習計畫彈性課程81,997元。
- 3.中小學活化教學與多元學習計畫活化教學78,225元。
- 4.學習扶助計畫22,270元。
- 5.補助推動實驗教育計畫331,342元。
- 6.中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)6,800元。
- 7.增置專長教師員額計畫(國中1000)1,069,407元。
- 8.精進國中小教學品質計畫減課鐘點費23,040元。
- 9.精進教學與品質計畫兼任輔導員減課鐘點費19,845元。
- 10.補助獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費751,648元。
- 11.國民中學生涯發展教育經費43,162元。
- 12.閱讀推動實施計畫15,600元。
- 13.防災校園建置計畫50,000元。
- 14.獎勵各級學校聘任專任運動教練48,500元。
- 15.推動足球建設工程計畫594,351元。
- 16.體育班學生學習輔導措施199,800元。
- 17.學生無力繳交代收代辦費4,445元。
- 18.原住民族語開課經費22,400元。
- 19.手語教師培訓及認證師計畫4,284元。
- 20.學校用書5,615元。
- 21.防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,536元。

7.受贈收入：決算數120,000元，較預算數120,000元，無增減。

8.雜項收入：決算數111,605元，較預算數260,000元，減少148,395元，計減57.08%。

主要係因：

- 1.台灣智慧光網電費60,359元。
- 2.數位學生證3,729元。
- 3.廠商罰款16,108元。
- 4.到離校刷卡簡訊服務費用4,652元。
- 5.應付代收款餘款繳存準備金22,577元。
- 6.工程廢料4,180元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數136,108,139元，較預算數123,243,000元，增加12,865,139元，計增10.44%。

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106,027,300元，較預算數96,947,000元，增加9,080,300元，計增9.37%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數18,328,191元，較預算數17,954,000元，增加374,191元，計增2.08%。
- 3.建築及設備計畫：決算數11,752,648元，較預算數8,342,000元，增加3,410,648元，計增40.89%。

主要係因：

- 1.活動中心冷氣空調整修工程增加經費205,230元。
- 2.推動市府EOD校舍改建聯合採購專案辦公室修繕經費1,429,431元。
- 3.地震災損修繕經費425,958元。
- 4.111年度充實設施設備一修繕東側圍牆與汽車出入口工程配合款2,500元。
- 4.補辦預算1,552,000元、工程餘款82,000元、設備餘款10,555元、電腦軟體36,000元、交換器及螢幕34,184元購置單價小於一萬元移列經常門。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市民族實驗國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數243,591元，較預算短絀數7,041,000元，反絀為餘，計相差7,284,591元。

主要係因：

教育局撥入修繕東側圍牆與汽車出入口工程配合款6,379,371元移入次年度執行及撙節各項支出暨結餘款。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,577,759元。

投資活動之淨現金流出4,511,472元。

籌資活動之淨現金流出6,506元。

本年度現金及約當現金之淨增1,059,781元。

期初現金及約當現金22,339,456元。

期末現金及約當現金23,399,237元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,652,971,644元，包括：

流動資產23,610,942元，較上年度22,486,696元，增加1,124,246元，主要係因收入增加致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金 1,172,082元，較上年度1,062,755元，增加109,327元，主要係因獎助學金捐款增加所致。

固定資產 18,895,604元，較上年度 16,021,365元，增加 2,874,239元，主要係購置活動中心冷氣增加所致。

無形資產15,632元，較上年度22,971元，減少7,339元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產3,609,277,384元，較上年度3,437,676,139元，增加 171,601,245元，主要係因土地公告現值增值所致。

決算日負債總額為3,615,821,971元，包括：

流動負債4,548,022元，較上年度 3,548,389元，增加999,633元，主要係因委託代辦事項增加所致。

其他負債3,611,273,949元，較上年度3,439,682,355元，增加171,591,594元，主要係因土地公告現值增值所致。

決算日淨資產為37,149,673元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數32,004,650元及補辦預算數1,552,000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—臺北市民族實驗國民中學  
**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      | 116,202,000 | 100.00 | 136,351,730 | 100.00 | 20,149,730 | 17.34   | 133,710,714 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 31,000      | 0.03   | 10,100      | 0.01   | -20,900    | -67.42  | 12,565      | 0.01   |
| 431服務收入     | 31,000      | 0.03   | 10,100      | 0.01   | -20,900    | -67.42  | 12,565      | 0.01   |
| 45 財產收入     | 1,113,000   | 0.96   | 1,126,020   | 0.83   | 13,020     | 1.17    | 578,752     | 0.43   |
| 451財產處分收入   | 22,000      | 0.02   | 20,530      | 0.02   | -1,470     | -6.68   | 16,710      | 0.01   |
| 452租金收入     |             |        | 263,036     | 0.19   | 263,036    | 0.00    |             |        |
| 45Y其他財產收入   | 1,091,000   | 0.94   | 842,454     | 0.62   | -248,546   | -22.78  | 562,042     | 0.42   |
| 46 政府撥入收入   | 114,678,000 | 98.69  | 134,984,005 | 99.00  | 20,306,005 | 17.71   | 132,512,708 | 99.10  |
| 462公庫撥款收入   | 114,678,000 | 98.69  | 131,585,238 | 96.50  | 16,907,238 | 14.74   | 127,907,000 | 95.66  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 3,398,767   | 2.49   | 3,398,767  | 0.00    | 4,605,708   | 3.44   |
| 4Y 其他收入     | 380,000     | 0.33   | 231,605     | 0.17   | -148,395   | -39.05  | 606,689     | 0.45   |
| 4YO受贈收入     | 120,000     | 0.10   | 120,000     | 0.09   |            |         | 120,000     | 0.09   |
| 4YY雜項收入     | 260,000     | 0.22   | 111,605     | 0.08   | -148,395   | -57.08  | 486,689     | 0.36   |
| 5 基金用途      | 123,243,000 | 106.06 | 136,108,139 | 99.82  | 12,865,139 | 10.44   | 129,618,562 | 96.94  |
| 53 國民教育計畫   | 96,947,000  | 83.43  | 106,027,300 | 77.76  | 9,080,300  | 9.37    | 100,263,044 | 74.99  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,954,000  | 15.45  | 18,328,191  | 13.44  | 374,191    | 2.08    | 17,671,967  | 13.22  |
| 5M 建築及設備計畫  | 8,342,000   | 7.18   | 11,752,648  | 8.62   | 3,410,648  | 40.89   | 11,683,551  | 8.74   |
| 購建固定資產      | 8,306,000   | 7.15   | 11,752,648  | 8.62   | 3,446,648  | 41.50   | 11,683,551  | 8.74   |
| 其他          | 36,000      | 0.03   |             |        | -36,000    | -100.00 |             |        |
| 本期賸餘(短絀)    | -7,041,000  |        | 243,591     |        | 7,284,591  | -103.46 | 4,092,152   |        |
| 期初基金餘額      | 8,999,000   |        | 17,994,846  |        | 8,995,846  | 99.96   | 13,902,694  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額      | 1,958,000   |        | 18,238,437  |        | 16,280,437 | 831.48  | 17,994,846  |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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          |                          | 32,004,650 |
| 452租金收入     | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 263,036    |
| 462公庫撥款收入   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 16,907,238 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 3,398,767  |
| 53 國民教育計畫   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 9,080,300  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 374,191    |
| 5M 建築及設備計畫  | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 1,981,118  |

備註：

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學  
**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      | 116,202,000 | 136,351,730 | 20,149,730 | 17.34  |                            |
| 43 勞務收入     | 31,000      | 10,100      | -20,900    | -67.42 |                            |
| 431服務收入     | 31,000      | 10,100      | -20,900    | -67.42 | 暑期泳訓班收入較預期減少。              |
| 45 財產收入     | 1,113,000   | 1,126,020   | 13,020     | 1.17   |                            |
| 451財產處分收入   | 22,000      | 20,530      | -1,470     | -6.68  |                            |
| 452租金收入     |             | 263,036     | 263,036    | 0.00   | 餘裕空間出借收入併入決算辦理。            |
| 45Y其他財產收入   | 1,091,000   | 842,454     | -248,546   | -22.78 | 場地租借等收入因肺炎疫情暫停租借致收入較預期短收。  |
| 46 政府撥入收入   | 114,678,000 | 134,984,005 | 20,306,005 | 17.71  |                            |
| 462公庫撥款收入   | 114,678,000 | 131,585,238 | 16,907,238 | 14.74  | 教育局補助款。                    |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 3,398,767   | 3,398,767  | 0.00   | 教育部補助款。                    |
| 4Y 其他收入     | 380,000     | 231,605     | -148,395   | -39.05 |                            |
| 4YO受贈收入     | 120,000     | 120,000     |            | 0.00   |                            |
| 4YY雜項收入     | 260,000     | 111,605     | -148,395   | -57.08 | 數位學生證、廠商逾期罰款等依實際收入入帳較預期短收。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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            | 123,243,000 | 136,108,139 | 12,865,139 | 10.44   |     |
| 53 國民教育計畫         | 96,947,000  | 106,027,300 | 9,080,300  | 9.37    |     |
| 1 用人費用            | 90,676,000  | 97,818,836  | 7,142,836  | 7.88    |     |
| 11 正式員額薪資         | 27,432,000  | 34,375,870  | 6,943,870  | 25.31   |     |
| 113 職員薪金          | 27,432,000  | 34,375,870  | 6,943,870  | 25.31   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,801,440   | 2,498,922   | 697,482    | 38.72   |     |
| 124 兼職人員酬金        | 1,801,440   | 2,498,922   | 697,482    | 38.72   |     |
| 13 超時工作報酬         | 705,408     | 780,780     | 75,372     | 10.68   |     |
| 131 加班費           | 705,408     | 780,780     | 75,372     | 10.68   |     |
| 15 獎金             | 6,639,000   | 7,015,987   | 376,987    | 5.68    |     |
| 151 考績獎金          | 3,210,000   | 3,052,940   | -157,060   | -4.89   |     |
| 152 年終獎金          | 3,429,000   | 3,963,047   | 534,047    | 15.57   |     |
| 16 退休及卹償金         | 49,777,000  | 48,267,253  | -1,509,747 | -3.03   |     |
| 161 職員退休及離職金      | 49,777,000  | 48,267,253  | -1,509,747 | -3.03   |     |
| 18 福利費            | 4,321,152   | 4,880,024   | 558,872    | 12.93   |     |
| 181 分擔員工保險費       | 2,334,000   | 3,282,631   | 948,631    | 40.64   |     |
| 183 傷病醫藥費         | 274,400     | 127,950     | -146,450   | -53.37  |     |
| 185 員工通勤交通費       | 369,936     | 335,942     | -33,994    | -9.19   |     |
| 18Y 其他福利費         | 1,342,816   | 1,133,501   | -209,315   | -15.59  |     |
| 2 服務費用            | 4,384,000   | 5,761,338   | 1,377,338  | 31.42   |     |
| 21 水電費            | 1,558,138   | 959,301     | -598,837   | -38.43  |     |
| 212 工作場所電費        | 999,138     | 881,745     | -117,393   | -11.75  |     |
| 214 工作場所水費        | 59,000      | 26,829      | -32,171    | -54.53  |     |
| 216 氣體費           | 500,000     | 50,727      | -449,273   | -89.85  |     |
| 23 旅運費            | 44,950      | 25,412      | -19,538    | -43.47  |     |
| 231 國內旅費          | 44,950      | 25,412      | -19,538    | -43.47  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 24,000      | 34,455      | 10,455     | 43.56   |     |
| 241 印刷及裝訂費        | 24,000      | 34,455      | 10,455     | 43.56   |     |
| 25 修理保養及保固費       | 1,274,400   | 1,176,107   | -98,293    | -7.71   |     |
| 252 一般房屋修護費       | 220,000     | 714,957     | 494,957    | 224.98  |     |
| 255 機械及設備修護費      | 236,400     | 322,130     | 85,730     | 36.26   |     |
| 257 雜項設備修護費       | 818,000     | 139,020     | -678,980   | -83.00  |     |
| 26 保險費            | 1,400       |             | -1,400     | -100.00 |     |
| 26Y 其他保險費         | 1,400       |             | -1,400     | -100.00 |     |
| 27 一般服務費          | 1,099,592   | 2,851,645   | 1,752,053  | 159.34  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2,280       | 2,320       | 40         | 1.75    |     |
| 279 外包費           | 508,656     | 418,180     | -90,476    | -17.79  |     |

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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        | %      |     |
| 27D 計時與計件人員酬金                     | 508,656 | 2,351,145 | 1,842,489 | 362.23 |     |
| 27F 體育活動費                         | 80,000  | 80,000    |           |        |     |
| 28 專業服務費                          | 381,520 | 714,418   | 332,898   | 87.26  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 329,720 | 492,065   | 162,345   | 49.24  |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 14,800  | 39,553    | 24,753    | 167.25 |     |
| 288 委託考選訓練費                       |         | 6,800     | 6,800     |        |     |
| 289 試務甄選費                         | 7,000   | 7,000     |           |        |     |
| 28A 電腦軟體服務費                       |         | 139,000   | 139,000   |        |     |
| 28Y 其他專業服務費                       | 30,000  | 30,000    |           |        |     |
| 3 材料及用品費                          | 954,000 | 1,464,972 | 510,972   | 53.56  |     |
| 31 使用材料費                          | 297,300 | 752,055   | 454,755   | 152.96 |     |
| 315 設備零件                          | 297,300 | 752,055   | 454,755   | 152.96 |     |
| 32 用品消耗                           | 656,700 | 712,917   | 56,217    | 8.56   |     |
| 321 辦公(事務)用品                      | 4,600   | 3,800     | -800      | -17.39 |     |
| 322 報章雜誌                          | 54,510  | 63,432    | 8,922     | 16.37  |     |
| 325 服裝                            | 27,000  | 27,000    |           |        |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所<br>使用)             | 29,000  | 21,180    | -7,820    | -26.97 |     |
| 32Y 其他用品消耗                        | 541,590 | 597,505   | 55,915    | 10.32  |     |
| 4 租金、償債、利息及相關手<br>續費              |         | 111,600   | 111,600   |        |     |
| 41 地租及水租                          |         | 41,600    | 41,600    |        |     |
| 413 場地租金                          |         | 41,600    | 41,600    |        |     |
| 44 交通及運輸設備租金                      |         | 30,000    | 30,000    |        |     |
| 442 車租                            |         | 30,000    | 30,000    |        |     |
| 45 雜項設備租金                         |         | 40,000    | 40,000    |        |     |
| 451 雜項設備租金                        |         | 40,000    | 40,000    |        |     |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 633,000 | 635,812   | 2,812     | 0.44   |     |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 36,000  | 66,750    | 30,750    | 85.42  |     |
| 726 獎助學員生給與                       | 36,000  | 66,750    | 30,750    | 85.42  |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟             | 597,000 | 569,062   | -27,938   | -4.68  |     |
| 743 獎勵費用                          | 36,000  | 29,638    | -6,362    | -17.67 |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 561,000 | 539,424   | -21,576   | -3.85  |     |
| 9 其他                              | 300,000 | 234,742   | -65,258   | -21.75 |     |
| 91 其他支出                           | 300,000 | 234,742   | -65,258   | -21.75 |     |



地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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       | %      |     |
| 91Y 其他                    | 300,000    | 234,742    | -65,258  | -21.75 |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 17,954,000 | 18,328,191 | 374,191  | 2.08   |     |
| 1 用人費用                    | 14,844,000 | 15,387,835 | 543,835  | 3.66   |     |
| 11 正式員額薪資                 | 9,876,000  | 10,184,826 | 308,826  | 3.13   |     |
| 113 職員薪金                  | 9,876,000  | 10,184,826 | 308,826  | 3.13   |     |
| 13 超時工作報酬                 | 548,665    | 479,636    | -69,029  | -12.58 |     |
| 131 加班費                   | 548,665    | 479,636    | -69,029  | -12.58 |     |
| 15 獎金                     | 2,233,371  | 2,400,460  | 167,089  | 7.48   |     |
| 151 考績獎金                  | 999,000    | 1,178,230  | 179,230  | 17.94  |     |
| 152 年終獎金                  | 1,234,371  | 1,222,230  | -12,141  | -0.98  |     |
| 16 退休及卹償金                 | 967,512    | 1,063,746  | 96,234   | 9.95   |     |
| 161 職員退休及離職金              | 967,512    | 1,063,746  | 96,234   | 9.95   |     |
| 18 福利費                    | 1,218,452  | 1,259,167  | 40,715   | 3.34   |     |
| 181 分擔員工保險費               | 850,812    | 910,301    | 59,489   | 6.99   |     |
| 185 員工通勤交通費               | 143,640    | 128,566    | -15,074  | -10.49 |     |
| 18Y 其他福利費                 | 224,000    | 220,300    | -3,700   | -1.65  |     |
| 2 服務費用                    | 2,972,000  | 2,810,124  | -161,876 | -5.45  |     |
| 22 郵電費                    | 94,832     | 106,495    | 11,663   | 12.30  |     |
| 221 郵費                    | 4,832      | 21,000     | 16,168   | 334.60 |     |
| 222 電話費                   | 90,000     | 85,495     | -4,505   | -5.01  |     |
| 27 一般服務費                  | 2,255,168  | 2,225,956  | -29,212  | -1.30  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         |            | 2,115      | 2,115    |        |     |
| 279 外包費                   | 2,227,168  | 2,195,841  | -31,327  | -1.41  |     |
| 27F 體育活動費                 | 28,000     | 28,000     |          |        |     |
| 28 專業服務費                  | 550,000    | 405,673    | -144,327 | -26.24 |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 550,000    | 405,673    | -144,327 | -26.24 |     |
| 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                  | 137,000    | 129,232    | -7,768   | -5.67  |     |
| 32 用品消耗                   | 137,000    | 129,232    | -7,768   | -5.67  |     |
| 321 辦公（事務）用品              | 137,000    | 129,232    | -7,768   | -5.67  |     |
| 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—臺北市民族實驗國民中學  
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               | 8,342,000 | 11,752,648 | 3,410,648 | 40.89   | 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1,552,000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1,516,191元。2.決算數較預算數增加3,410,648元，主要係活動中心冷氣空調整修工程增加經費205,230元。推動市府EOD校舍改建聯合採購專案辦公室修繕經費1,429,430元。地震災損修繕經費425,958元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,342,000 | 11,752,648 | 3,410,648 | 40.89   |  |
| 51 購建固定資產                | 2,954,000 | 4,419,530  | 1,465,530 | 49.61   |  |
| 514 購置機械及設備              | 632,400   | 1,440,883  | 808,483   | 127.84  |  |
| 515 購置交通及運輸設備            |           | 51,918     | 51,918    |         |  |
| 516 購置雜項設備               | 2,321,600 | 2,926,729  | 605,129   | 26.07   |  |
| 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                  | 5,352,000 | 7,333,118  | 1,981,118 | 37.02   |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出           | 5,352,000 | 7,333,118  | 1,981,118 | 37.02   |  |

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學

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.計時與計件人員酬金

(1)救生員1人，預算數508,656元，決算數430,823元。

(2)共聘教師2人，預算數0元，決算數1,069,407元。

(3)足球教練1人，預算數0元，決算數594,351元。

(4)學習扶助教師等課程人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數256,564元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數418,180元。

(2)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數903,600元。

(3)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數969,661元。

(4)清洗水塔等外包按件計算，預算數160,000元，決算數322,580元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數91,976元；決算數99,675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—臺  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |  |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|--|
|            |               |                            | 增加        |  |
|            |               |                            | 預算數       |  |
| <b>資產</b>  | 40,669,085    | -24,624,749                | 4,542,000 |  |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |  |
| 土地         |               |                            |           |  |
| 土地改良物      | 3,170,420     | -2,158,810                 |           |  |
| 房屋及建築      | 5,707,267     | -1,338,273                 |           |  |
| 機械及設備      | 16,688,525    | -11,899,322                | 1,484,400 |  |
| 交通及運輸設備    | 2,970,125     | -1,546,787                 | 53,000    |  |
| 雜項設備       | 12,109,777    | -7,681,557                 | 2,968,600 |  |
| 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       | 22,971        |                            | 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1,484,400元，係法定預算數632,400元及補辦預算852,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計53,000元，係法定預算數0元及補辦預算53,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,968,600元，係法定預算數2,321,600元及補辦預算647,000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53,095元，係法定預算數53,095元。

北市民族實驗國民中學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動      |        |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|--------|---------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數    |         |                              |            |
| 決算數       | 預算數    | 決算數     |                              |            |
| 6,827,838 | 53,095 | 378,473 | -3,582,465                   | 18,911,236 |
|           |        |         | -209,244                     | 802,366    |
|           |        |         | -96,744                      | 4,272,250  |
| 1,811,155 |        | 119,469 | -1,560,600                   | 4,920,289  |
| 54,304    |        |         | -357,106                     | 1,120,536  |
| 4,962,379 |        | 251,665 | -1,358,771                   | 7,780,163  |
|           | 53,095 | 7,339   |                              | 15,632     |

註 二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,811,155元，變動原因為：(1)增置：電腦21部筆電8部、太陽能量測儀、投影機等1,440,883元。(3)撥入：由應付代收款局款配合款購置電腦10部筆電6部充電車1台等370,272元。減少數計119,469元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計119,469元。

2.交通及運輸設備：增加數計54,304元，變動原因為：(1)增置：移動擴音機1台、手提式擴音機1台51,918元。(3)撥入：由應付代收款局款配合款補助購置手提式擴音機1台2,386元。

3.雜項設備：增加數計4,962,379元，變動原因為：(1)增置：購置攀樹器材4組、攪拌機1台、除濕機1台及冷氣機7台、太陽能模組、攪拌機1台、除濕機1台及冷氣機13台及箱型冷氣7台等2,926,729元。(3)撥入：由應付代收款局款配合款補助購置攀樹器材、大屏電視及黑板、太陽能模組、冰敷治療機及撥入冷氣機等2,035,650元。減少數計251,665元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計251,665元。

4.電腦軟體：減少數計7,339元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減損之軟體金額360元。(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷6,979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—臺北市民族實驗國民中學  
**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 632,400        | 852,000        |       | 1,484,400 | 1,440,883 | -43,517      |                |
| 機械及設備   |               | 632,400        | 852,000        |       | 1,484,400 | 1,440,883 | -43,517      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 53,000         |       | 53,000    | 51,918    | -1,082       |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 53,000         |       | 53,000    | 51,918    | -1,082       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 2,321,600      | 647,000        |       | 2,968,600 | 2,926,729 | -41,871      |                |
| 雜項設備    |               | 2,321,600      | 647,000        |       | 2,968,600 | 2,926,729 | -41,871      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 2,954,000      | 1,552,000      |       | 4,506,000 | 4,419,530 | -86,470      |                |

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—臺北市民族實驗國民中學  
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       |                             | 1,552,000 |
| 購置機械及設備   | 111.03.08府授教會字第1113033972號  | 193,000   |
| 購置機械及設備   | 111.04.12府授教會字第1113042790號  | 15,000    |
| 購置機械及設備   | 111.09.30府授主事預字第1113009181號 | 70,000    |
| 購置機械及設備   | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 564,000   |
| 購置機械及設備   | 111.12.21府授教會字第1113107514號  | 10,000    |
| 購置交通及運輸設備 | 111.03.08府授教會字第1113033972號  | 14,000    |
| 購置交通及運輸設備 | 111.12.21府授教會字第1113107514號  | 39,000    |
| 購置雜項設備    | 111.03.08府授教會字第1113033972號  | 184,000   |
| 購置雜項設備    | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 320,000   |
| 購置雜項設備    | 111.11.07府授主事預字第1113010276號 | 55,000    |
| 購置雜項設備    | 111.12.21府授教會字第1113107514號  | 88,000    |



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
**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   | 40    | 40    | 0       |     |
| 職員       | 40    | 40    | 0       |     |
| 一般行政管理計畫 | 14    | 14    | 0       |     |
| 職員       | 14    | 14    | 0       |     |
| 駐衛警      | 0     | 0     | 0       |     |
| 工友       | 0     | 0     | 0       |     |
| 合計       | 54    | 54    | 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：

    救生員1人。

    共聘教師2人。

    足球教練1人。

    學習扶助教師等課程人員鐘點費按節計算。

(2)外包費：

    救生員人力外包1人。

    工友人力外包2人。

    校警人力外包2人。

    清洗水塔等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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   | 27,432,000 |        | 705,408   |    | 6,639,000 | 49,777,000 |     | 4,321,152 |     | 88,874,560  | 1,801,440 | 90,676,000  |
| 正式人員     | 27,432,000 |        | 705,408   |    | 6,639,000 | 2,588,040  |     | 4,214,352 |     | 41,578,800  |           | 41,578,800  |
| 聘僱人員     |            |        |           |    |           |            |     |           |     |             |           |             |
| 兼任人員     |            |        |           |    |           |            |     |           |     |             | 1,801,440 | 1,801,440   |
| 其他人員     |            |        |           |    |           | 47,188,960 |     | 106,800   |     | 47,295,760  |           | 47,295,760  |
| 一般行政管理計畫 | 9,876,000  |        | 548,665   |    | 2,233,371 | 967,512    |     | 1,218,452 |     | 14,844,000  |           | 14,844,000  |
| 正式人員     | 9,876,000  |        | 548,665   |    | 2,233,371 | 967,512    |     | 1,218,452 |     | 14,844,000  |           | 14,844,000  |
| 合 計      | 37,308,000 |        | 1,254,073 |    | 8,872,371 | 50,744,512 |     | 5,539,604 |     | 103,718,560 | 1,801,440 | 105,520,000 |

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條規定核發，111年度預算編列54人，計4,209,000元，執行結果決算44人，計4,231,170元。

(2)年終工作獎金係依據行政院行政院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54人，計4,663,371元，執行結果決算54人，計5,185,277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：

救生員1人，預算數508,656元，決算數430,823元。

共聘教師2人，預算數0元，決算數1,069,407元。

足球教練1人，預算數0元，決算數594,351元。

學習扶助教師等課程人員鐘點費，預算數0元，決算數256,564元。

(2)外包費：

救生員人力外包人力經費，預算數508,656元，決算數418,180元。

工友人力外包人力經費，預算數912,000元，決算數903,600元。

校警人力外包人力經費，預算數1,155,168元，決算數969,661元。

清洗水塔等經費，預算數160,000元，決算數322,580元。

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 34,375,870 |            | 780,780    |    | 7,015,987 | 48,267,253 |     | 4,880,024 |     | 95,319,914  | 2,498,922        | 97,818,836  |
| 34,375,870 |            | 780,780    |    | 7,015,987 | 3,242,063  |     | 4,779,224 |     | 50,193,924  | 56,520           | 50,250,444  |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |             | 20,520           | 20,520      |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |             | 2,421,882        | 2,421,882   |
|            |            |            |    |           | 45,025,190 |     | 100,800   |     | 45,125,990  |                  | 45,125,990  |
| 10,184,826 |            | 479,636    |    | 2,400,460 | 1,063,746  |     | 1,259,167 |     | 15,387,835  |                  | 15,387,835  |
| 10,184,826 |            | 479,636    |    | 2,400,460 | 1,063,746  |     | 1,259,167 |     | 15,387,835  |                  | 15,387,835  |
| 44,560,696 |            | 1,260,416  |    | 9,416,447 | 49,330,999 |     | 6,139,191 |     | 110,707,749 | 2,498,922        | 113,206,671 |

地方教育發展基金－臺北市民族實驗國民中學  
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<br>單位 | 預算數 |            | 決算數 |             | 比較增減    |                   | 備註 |
|--------|----------|-----|------------|-----|-------------|---------|-------------------|----|
|        |          | 數量  | 金額         | 數量  | 金額          | 數量<br>% | 金額<br>%           |    |
| 總 計    |          |     | 96,947,000 |     | 106,027,300 |         | 9,080,300<br>9.37 |    |
| 國民教育計畫 |          |     | 96,947,000 |     | 106,027,300 |         | 9,080,300<br>9.37 |    |

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
**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               | 105,520,000 | 113,206,671 | 7,686,671  | 7.28    |
| 11 正式員額薪資            | 37,308,000  | 44,560,696  | 7,252,696  | 19.44   |
| 113 職員薪金             | 37,308,000  | 44,560,696  | 7,252,696  | 19.44   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,801,440   | 2,498,922   | 697,482    | 38.72   |
| 124 兼職人員酬金           | 1,801,440   | 2,498,922   | 697,482    | 38.72   |
| 13 超時工作報酬            | 1,254,073   | 1,260,416   | 6,343      | 0.51    |
| 131 加班費              | 1,254,073   | 1,260,416   | 6,343      | 0.51    |
| 15 獎金                | 8,872,371   | 9,416,447   | 544,076    | 6.13    |
| 151 考績獎金             | 4,209,000   | 4,231,170   | 22,170     | 0.53    |
| 152 年終獎金             | 4,663,371   | 5,185,277   | 521,906    | 11.19   |
| 16 退休及卹償金            | 50,744,512  | 49,330,999  | -1,413,513 | -2.79   |
| 161 職員退休及離職金         | 50,744,512  | 49,330,999  | -1,413,513 | -2.79   |
| 18 福利費               | 5,539,604   | 6,139,191   | 599,587    | 10.82   |
| 181 分擔員工保險費          | 3,184,812   | 4,192,932   | 1,008,120  | 31.65   |
| 183 傷病醫藥費            | 274,400     | 127,950     | -146,450   | -53.37  |
| 185 員工通勤交通費          | 513,576     | 464,508     | -49,068    | -9.55   |
| 18Y 其他福利費            | 1,566,816   | 1,353,801   | -213,015   | -13.60  |
| 2 服務費用               | 7,356,000   | 8,571,462   | 1,215,462  | 16.52   |
| 21 水電費               | 1,558,138   | 959,301     | -598,837   | -38.43  |
| 212 工作場所電費           | 999,138     | 881,745     | -117,393   | -11.75  |
| 214 工作場所水費           | 59,000      | 26,829      | -32,171    | -54.53  |
| 216 氣體費              | 500,000     | 50,727      | -449,273   | -89.85  |
| 22 郵電費               | 94,832      | 106,495     | 11,663     | 12.30   |
| 221 郵費               | 4,832       | 21,000      | 16,168     | 334.60  |
| 222 電話費              | 90,000      | 85,495      | -4,505     | -5.01   |
| 23 旅運費               | 44,950      | 25,412      | -19,538    | -43.47  |
| 231 國內旅費             | 44,950      | 25,412      | -19,538    | -43.47  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 24,000      | 34,455      | 10,455     | 43.56   |
| 241 印刷及裝訂費           | 24,000      | 34,455      | 10,455     | 43.56   |
| 25 修理保養及保固費          | 1,274,400   | 1,176,107   | -98,293    | -7.71   |
| 252 一般房屋修護費          | 220,000     | 714,957     | 494,957    | 224.98  |
| 255 機械及設備修護費         | 236,400     | 322,130     | 85,730     | 36.26   |
| 257 雜項設備修護費          | 818,000     | 139,020     | -678,980   | -83.00  |
| 26 保險費               | 1,400       | 0           | -1,400     | -100.00 |
| 26Y 其他保險費            | 1,400       | 0           | -1,400     | -100.00 |
| 27 一般服務費             | 3,354,760   | 5,077,601   | 1,722,841  | 51.36   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 2,280       | 4,435       | 2,155      | 94.52   |
| 279 外包費              | 2,735,824   | 2,614,021   | -121,803   | -4.45   |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 508,656     | 2,351,145   | 1,842,489  | 362.23  |
| 27F 體育活動費            | 108,000     | 108,000     | 0          | 0.00    |
| 28 專業服務費             | 931,520     | 1,120,091   | 188,571    | 20.24   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 329,720     | 492,065     | 162,345    | 49.24   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 14,800      | 39,553      | 24,753     | 167.25  |
| 288 委託考選訓練費          | 0           | 6,800       | 6,800      | 0.00    |

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
**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         | %       |
| 289 試務甄選費                 | 7,000       | 7,000       | 0          | 0.00    |
| 28A 電腦軟體服務費               | 0           | 139,000     | 139,000    | 0.00    |
| 28Y 其他專業服務費               | 580,000     | 435,673     | -144,327   | -24.88  |
| 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                  | 1,091,000   | 1,594,204   | 503,204    | 46.12   |
| 31 使用材料費                  | 297,300     | 752,055     | 454,755    | 152.96  |
| 315 設備零件                  | 297,300     | 752,055     | 454,755    | 152.96  |
| 32 用品消耗                   | 793,700     | 842,149     | 48,449     | 6.10    |
| 321 辦公(事務)用品              | 141,600     | 133,032     | -8,568     | -6.05   |
| 322 報章雜誌                  | 54,510      | 63,432      | 8,922      | 16.37   |
| 325 服裝                    | 27,000      | 27,000      | 0          | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 29,000      | 21,180      | -7,820     | -26.97  |
| 32Y 其他用品消耗                | 541,590     | 597,505     | 55,915     | 10.32   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 0           | 111,600     | 111,600    | 0.00    |
| 41 地租及水租                  | 0           | 41,600      | 41,600     | 0.00    |
| 413 場地租金                  | 0           | 41,600      | 41,600     | 0.00    |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0           | 30,000      | 30,000     | 0.00    |
| 442 車租                    | 0           | 30,000      | 30,000     | 0.00    |
| 45 雜項設備租金                 | 0           | 40,000      | 40,000     | 0.00    |
| 451 雜項設備租金                | 0           | 40,000      | 40,000     | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 8,342,000   | 11,752,648  | 3,410,648  | 40.89   |
| 51 購建固定資產                 | 2,954,000   | 4,419,530   | 1,465,530  | 49.61   |
| 514 購置機械及設備               | 632,400     | 1,440,883   | 808,483    | 127.84  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 0           | 51,918      | 51,918     | 0.00    |
| 516 購置雜項設備                | 2,321,600   | 2,926,729   | 605,129    | 26.07   |
| 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                   | 5,352,000   | 7,333,118   | 1,981,118  | 37.02   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 5,352,000   | 7,333,118   | 1,981,118  | 37.02   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 634,000     | 636,812     | 2,812      | 0.44    |
| 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               | 36,000      | 66,750      | 30,750     | 85.42   |
| 726 獎助學員生給與               | 36,000      | 66,750      | 30,750     | 85.42   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 597,000     | 569,062     | -27,938    | -4.68   |
| 743 獎勵費用                  | 36,000      | 29,638      | -6,362     | -17.67  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 561,000     | 539,424     | -21,576    | -3.85   |
| 9 其他                      | 300,000     | 234,742     | -65,258    | -21.75  |
| 91 其他支出                   | 300,000     | 234,742     | -65,258    | -21.75  |
| 91Y 其他                    | 300,000     | 234,742     | -65,258    | -21.75  |
| 合 計                       | 123,243,000 | 136,108,139 | 12,865,139 | 10.44   |

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學  
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               | 1,387,952 | 3,307,718 | 1,919,766 | 138.32  |     |
| 185 員工通勤交通費          | 513,576   | 464,508   | -49,068   | -9.55   |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 508,656   | 2,351,145 | 1,842,489 | 362.23  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 329,720   | 492,065   | 162,345   | 49.24   |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    |           | -36,000   | -100.00 |     |



本 頁 空 白

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
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         | %        |
| <b>資 產</b>   | 3,652,971,644 | 100.00 | 3,477,269,926 | 100.00 | 175,701,718 | 5.05     |
| 流動資產         | 23,610,942    | 0.65   | 22,486,696    | 0.65   | 1,124,246   | 5.00     |
| 現金           | 23,399,237    | 0.64   | 22,339,456    | 0.64   | 1,059,781   | 4.74     |
| 銀行存款         | 23,399,237    | 0.64   | 22,339,456    | 0.64   | 1,059,781   | 4.74     |
| 銀行存款-公庫存款    | 18,457,694    | 0.51   | 18,485,238    | 0.53   | -27,544     | -0.15    |
| 銀行存款-保管款     | 4,566,576     | 0.13   | 3,451,761     | 0.10   | 1,114,815   | 32.30    |
| 銀行存款-代繳費款專戶  | 1,305         | 0.00   | 0             | 0.00   | 1,305       | 0.00     |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 373,662       | 0.01   | 402,457       | 0.01   | -28,795     | -7.15    |
| 應收款項         | 167,722       | 0.00   | 145,016       | 0.00   | 22,706      | 15.66    |
| 其他應收款        | 167,722       | 0.00   | 145,016       | 0.00   | 22,706      | 15.66    |
| 預付款項         | 43,983        | 0.00   | 2,224         | 0.00   | 41,759      | 1,877.65 |
| 預付費用         | 43,983        | 0.00   | 2,224         | 0.00   | 41,759      | 1,877.65 |
| 長期貸墊款及準備金    | 1,172,082     | 0.03   | 1,062,755     | 0.03   | 109,327     | 10.29    |
| 準備金          | 1,172,082     | 0.03   | 1,062,755     | 0.03   | 109,327     | 10.29    |
| 其他準備金        | 1,172,082     | 0.03   | 1,062,755     | 0.03   | 109,327     | 10.29    |
| 其他準備金-獎助學金   | 734,851       | 0.02   | 648,101       | 0.02   | 86,750      | 13.39    |
| 其他準備金-其他     | 437,231       | 0.01   | 414,654       | 0.01   | 22,577      | 5.44     |
| 固定資產         | 18,895,604    | 0.52   | 16,021,365    | 0.46   | 2,874,239   | 17.94    |
| 土地改良物        | 802,366       | 0.02   | 1,011,610     | 0.03   | -209,244    | -20.68   |
| 土地改良物        | 3,170,420     | 0.09   | 3,170,420     | 0.09   | 0           | 0.00     |
| 累計折舊-土地改良物   | -2,368,054    | -0.06  | -2,158,810    | -0.06  | -209,244    | 9.69     |
| 房屋建築及設備      | 4,272,250     | 0.12   | 4,368,994     | 0.13   | -96,744     | -2.21    |
| 房屋建築及設備      | 5,707,267     | 0.16   | 5,707,267     | 0.16   | 0           | 0.00     |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -1,435,017    | -0.04  | -1,338,273    | -0.04  | -96,744     | 7.23     |
| 機械及設備        | 4,920,289     | 0.13   | 4,789,203     | 0.14   | 131,086     | 2.74     |
| 機械及設備        | 18,380,211    | 0.50   | 16,688,525    | 0.48   | 1,691,686   | 10.14    |
| 累計折舊-機械及設備   | -13,459,922   | -0.37  | -11,899,322   | -0.34  | -1,560,600  | 13.12    |
| 交通及運輸設備      | 1,120,536     | 0.03   | 1,423,338     | 0.04   | -302,802    | -21.27   |
| 交通及運輸設備      | 3,024,429     | 0.08   | 2,970,125     | 0.09   | 54,304      | 1.83     |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,903,893    | -0.05  | -1,546,787    | -0.04  | -357,106    | 23.09    |
| 雜項設備         | 7,780,163     | 0.21   | 4,428,220     | 0.13   | 3,351,943   | 75.70    |
| 雜項設備         | 16,820,491    | 0.46   | 12,109,777    | 0.35   | 4,710,714   | 38.90    |
| 累計折舊-雜項設備    | -9,040,328    | -0.25  | -7,681,557    | -0.22  | -1,358,771  | 17.69    |
| 合 計          | 3,652,971,644 | 100.00 | 3,477,269,926 | 100.00 | 175,701,718 | 5.05     |

信託代理與保證資產 199,045

保證品 199,045

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金華南銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金華南銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。

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。

北市民族實驗國民中學  
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         | %      |
| <b>負 債</b> | 3,615,821,971 | 98.98  | 3,443,230,744 | 99.02  | 172,591,227 | 5.01   |
| 流動負債       | 4,548,022     | 0.12   | 3,548,389     | 0.10   | 999,633     | 28.17  |
| 應付款項       | 4,275,012     | 0.12   | 3,319,109     | 0.10   | 955,903     | 28.80  |
| 應付代收款      | 3,193,678     | 0.09   | 2,364,224     | 0.07   | 829,454     | 35.08  |
| 應付代收款      | 3,193,678     | 0.09   | 2,364,224     | 0.07   | 829,454     | 35.08  |
| 應付費用       | 981,334       | 0.03   | 954,885       | 0.03   | 26,449      | 2.77   |
| 應付費用       | 981,334       | 0.03   | 954,885       | 0.03   | 26,449      | 2.77   |
| 應付工程款      | 100,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 100,000     | 0.00   |
| 應付工程款      | 100,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 100,000     | 0.00   |
| 預收款項       | 273,010       | 0.01   | 229,280       | 0.01   | 43,730      | 19.07  |
| 預收收入       | 273,010       | 0.01   | 229,280       | 0.01   | 43,730      | 19.07  |
| 預收收入       | 273,010       | 0.01   | 229,280       | 0.01   | 43,730      | 19.07  |
| 其他負債       | 3,611,273,949 | 98.86  | 3,439,682,355 | 98.92  | 171,591,594 | 4.99   |
| 什項負債       | 3,611,273,949 | 98.86  | 3,439,682,355 | 98.92  | 171,591,594 | 4.99   |
| 存入保證金      | 2,075,342     | 0.06   | 1,814,326     | 0.05   | 261,016     | 14.39  |
| 存入保證金      | 2,075,342     | 0.06   | 1,814,326     | 0.05   | 261,016     | 14.39  |
| 應付代管資產     | 3,608,949,907 | 98.79  | 3,437,351,807 | 98.85  | 171,598,100 | 4.99   |
| 應付代管資產     | 3,608,949,907 | 98.79  | 3,437,351,807 | 98.85  | 171,598,100 | 4.99   |
| 暫收及待結轉帳項   | 248,700       | 0.01   | 516,222       | 0.01   | -267,522    | -51.82 |
| 暫收及待結轉帳項   | 248,700       | 0.01   | 516,222       | 0.01   | -267,522    | -51.82 |
| <b>淨資產</b> | 37,149,673    | 1.02   | 34,039,182    | 0.98   | 3,110,491   | 9.14   |
| 淨資產        | 37,149,673    | 1.02   | 34,039,182    | 0.98   | 3,110,491   | 9.14   |
| 淨資產        | 37,149,673    | 1.02   | 34,039,182    | 0.98   | 3,110,491   | 9.14   |
| 累積餘額       | 37,149,673    | 1.02   | 34,039,182    | 0.98   | 3,110,491   | 9.14   |
| 合 計        | 3,652,971,644 | 100.00 | 3,477,269,926 | 100.00 | 175,701,718 | 5.05   |

信託代理與保證負債 199,045

應付保證品 199,045

註：

地方教育發展基金—臺  
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         | %      |
| 無形資產         | 15,632        | 0.00   | 22,971        | 0.00   | -7,339      | -31.95 |
| 無形資產         | 15,632        | 0.00   | 22,971        | 0.00   | -7,339      | -31.95 |
| 電腦軟體         | 15,632        | 0.00   | 22,971        | 0.00   | -7,339      | -31.95 |
| 其他資產         | 3,609,277,384 | 98.80  | 3,437,676,139 | 98.86  | 171,601,245 | 4.99   |
| 什項資產         | 3,609,277,384 | 98.80  | 3,437,676,139 | 98.86  | 171,601,245 | 4.99   |
| 暫付及待結轉帳項     | 327,477       | 0.01   | 324,332       | 0.01   | 3,145       | 0.97   |
| 代管資產         | 3,608,949,907 | 98.79  | 3,437,351,807 | 98.85  | 171,598,100 | 4.99   |
| 代管資產-土地改良物   | 59,578        | 0.00   | 59,578        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 代管資產-土地      | 3,588,256,000 | 98.23  | 3,415,328,000 | 98.22  | 172,928,000 | 5.06   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 20,634,329    | 0.56   | 21,964,229    | 0.63   | -1,329,900  | -6.05  |
| 合 計          | 3,652,971,644 | 100.00 | 3,477,269,926 | 100.00 | 175,701,718 | 5.05   |

信託代理與保證資產 199,045  
保證品 199,045

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金華南銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。  
上年度信託代理與保證之資產(負債)各為19萬9,045元，係109年度後棟東側之一耐震補強工程元強營造股份有限公司保固金華南銀行質押定存單自109年12月4日至114年12月4日。  
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。

北市民族實驗國民中學  
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 | 3,652,971,644 | 100.00 | 3,477,269,926 | 100.00 | 175,701,718 | 5.05 |

信託代理與保證負債 199,045

應付保證品 199,045

註：

地方教育發展基金—臺北市民族實驗國民中學

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       | 138,760,038 | 100.00 | 135,630,383 | 100.00 | 3,129,655  | 2.31   |
| 勞務收入     | 10,100      | 0.01   | 12,565      | 0.01   | -2,465     | -19.62 |
| 服務收入     | 10,100      | 0.01   | 12,565      | 0.01   | -2,465     | -19.62 |
| 財產收益     | 3,534,328   | 2.55   | 2,508,056   | 1.85   | 1,026,272  | 40.92  |
| 財產孳息收入   | 263,036     | 0.19   | 0           | 0.00   | 263,036    | 0.00   |
| 財產交易利益   | 2,243,838   | 1.62   | 1,595,319   | 1.18   | 648,519    | 40.65  |
| 其他財產收入   | 1,027,454   | 0.74   | 912,737     | 0.67   | 114,717    | 12.57  |
| 政府撥入收入   | 134,984,005 | 97.28  | 132,512,708 | 97.70  | 2,471,297  | 1.86   |
| 公庫撥款收入   | 131,585,238 | 94.83  | 127,907,000 | 94.31  | 3,678,238  | 2.88   |
| 政府其他撥入收入 | 3,398,767   | 2.45   | 4,605,708   | 3.40   | -1,206,941 | -26.21 |
| 其他收入     | 231,605     | 0.17   | 597,054     | 0.44   | -365,449   | -61.21 |
| 受贈收入     | 120,000     | 0.09   | 120,000     | 0.09   | 0          | 0.00   |
| 雜項收入     | 111,605     | 0.08   | 477,054     | 0.35   | -365,449   | -76.61 |
| 支出       | 135,649,547 | 97.76  | 132,972,355 | 98.04  | 2,677,192  | 2.01   |
| 人事支出     | 113,206,671 | 81.58  | 106,376,760 | 78.43  | 6,829,911  | 6.42   |
| 人事支出     | 113,206,671 | 81.58  | 106,376,760 | 78.43  | 6,829,911  | 6.42   |
| 業務支出     | 10,847,328  | 7.82   | 10,854,009  | 8.00   | -6,681     | -0.06  |
| 業務支出     | 10,847,328  | 7.82   | 10,854,009  | 8.00   | -6,681     | -0.06  |
| 獎補助支出    | 66,750      | 0.05   | 70,950      | 0.05   | -4,200     | -5.92  |
| 其他獎補助    | 66,750      | 0.05   | 70,950      | 0.05   | -4,200     | -5.92  |
| 財產損失     | 4,072       | 0.00   | 45,621      | 0.03   | -41,549    | -91.07 |
| 財產交易損失   | 4,072       | 0.00   | 45,621      | 0.03   | -41,549    | -91.07 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,956,866   | 2.85   | 4,316,434   | 3.18   | -359,568   | -8.33  |
| 固定資產折舊   | 3,949,887   | 2.85   | 4,284,934   | 3.16   | -335,047   | -7.82  |
| 無形資產攤銷   | 6,979       | 0.01   | 31,500      | 0.02   | -24,521    | -77.84 |
| 其他支出     | 7,567,860   | 5.45   | 11,308,581  | 8.34   | -3,740,721 | -33.08 |
| 其他支出     | 7,567,860   | 5.45   | 11,308,581  | 8.34   | -3,740,721 | -33.08 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,110,491   | 2.24   | 2,658,028   | 0.02   | 452,463    | 0.17   |
| 期初淨資產    | 34,039,182  | 24.53  | 31,381,154  | 0.24   | 2,658,028  | 0.99   |
| 解繳公庫     |             |        |             |        |            |        |
| 期末淨資產    | 37,149,673  | 26.77  | 34,039,182  | 0.26   | 3,110,491  | 1.16   |

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—臺北市民族實驗國民中學

**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)              | 3,110,491  |
| 8002 調整非現金項目               | 2,467,268  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 5,577,759  |
| 82 投資活動之現金流量               |            |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金           | 33,250     |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 2,316,108  |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金           | -142,577   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -6,718,253 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -4,511,472 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 3,362,652  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -3,369,158 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -6,506     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 1,059,781  |
| 87 期初現金及約當現金               | 22,339,456 |
| 88 期末現金及約當現金               | 23,399,237 |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數171,598,100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—臺北市民族實驗國民中學

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                        | 136,351,730 | 2,408,308  | 138,760,038 | 收入       |
| 勞務收入                        | 10,100      |            | 10,100      | 勞務收入     |
| 財產收入                        | 1,126,020   | 2,408,308  | 3,534,328   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 134,984,005 |            | 134,984,005 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 231,605     |            | 231,605     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 136,108,139 | -458,592   | 135,649,547 | 支出       |
| 用人費用                        | 113,206,671 |            | 113,206,671 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 8,571,462   | 2,275,866  | 10,847,328  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 1,594,204   | -1,594,204 |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 111,600     | -111,600   |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 570,062     | -570,062   |             |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 66,750      |            | 66,750      | 獎補助支出    |
| 資產短絀                        |             | 4,072      | 4,072       | 財產損失     |
|                             |             | 3,956,866  | 3,956,866   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 234,742     | 7,333,118  | 7,567,860   | 其他支出     |
| 遞延支出                        | 7,333,118   | -7,333,118 |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 4,419,530   | -4,419,530 |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                    | 243,591     | 2,866,900  | 3,110,491   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 17,994,846  | 16,044,336 | 34,039,182  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |             |            |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 18,238,437  | 18,911,236 | 37,149,673  | 期末淨資產    |

註：

地方教育發展基金-臺北市民族實驗國民中學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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441萬9,530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：

預算項目「服務費用」857萬1,462元與會計科目「業務支出」1,084萬7,328元間之調整數227萬5,866元，係「材料及用品費」159萬4,204元、「租金、償債、利息及相關手續費」11萬1,600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)57萬62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240萬8,308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」395萬6,866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」4,072元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」23萬4,742元與會計科目「其他支出」756萬7,860元間之調整數733萬3,118元，係「遞延支出」733萬3,118元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂