

40501233

中華民國 111 年度

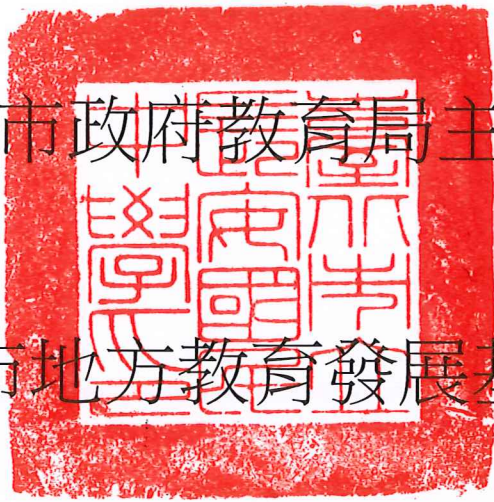
(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立長安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立長安國民中學編

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 15 至 16	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 17 至 17	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 18 至 18	頁
(九)用人費用彙計表	第 19 至 20	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 21 至 21	頁
(十二)各項費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 至 24	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 26 至 29	頁
二、收入支出表	第 30 至 30	頁
三、現金流量表	第 31 至 31	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 33	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	170,139,411	163,521,543	6,617,868	4.05
基金用途	172,309,167	180,029,757	- 7,720,590	- 4.29
賸餘(短絀)	- 2,169,756	- 16,508,214	14,338,458	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,027,050	9,196,806	- 2,169,756	- 23.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,186,439	- 963,363	- 4,223,076	--

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長安國民中學

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142,921,000元，決算數147,115,198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20,088,000元，決算數19,091,831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4,448,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數6,102,138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170,139,411元，較預算數162,012,000元，增加8,127,411元，計增5.02%。

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1,200元，較預算數3,000元，減少1,800元，計減60.00%。

主要係因：

代理教師報名甄選人數未如預期所致。

2.財產處分收入：決算數48,240元，較預算數90,000元，減少41,760元，計減46.40%。

主要係因：

電腦設備強制規定贈送公益團體，致財產報廢惜物網拍賣收入減少。

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入帳。

4.其他財產收入：決算數51,264元，較預算數50,000元，增加1,264元，計增2.53%。

主要係因：

公職人員選舉投開票所場地收入等收入覈實入帳所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

5.公庫撥款收入：決算數165,679,000元，較預算數161,782,000元，增加3,897,000元，計增2.41%。

主要係因：

教育局補助用人費用不敷數。

6.政府其他撥入收入：決算數4,036,960元，較預算數0元，增加4,036,960元。

主要係因：教育部補助

(1)增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)1,367,855元。

(2)前導學校計畫7,000元。

(3)辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作3,600元。

(4)中小學活化教學與多元學習計畫124,147元。

(5)國中本土語文及台灣手語開課經費55,404元。

(6)國民中小學學生無力繳交代收代辦費14,310元。

(7)學生學習扶助開班費304,315元。

(8)國中小學校用書經費17,282元。

(9)精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課減課點費15,120元。

(10)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費6,120元。

(11)體育班學生學習輔導計畫76,500元。

(12)獎勵各級學校聘任運動教練補助 220,000元。

(13)補助學校設置樹木解說牌4,180元。

(14)國中生涯發展教育經費79,583元。

(15)12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費32,500元。

(16)老舊廁所整修工程計畫 1,709,044元。

7.雜項收入：決算數319,747元，較預算數87,000元，增加232,747元，計增267.53%。

主要係因：

工友勞退休準備金帳戶結清、學生證補卡費等收入覈實入帳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數172,309,167元，較預算數167,457,000元，增加4,852,167元，計增2.90%。

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147,115,198元，較預算數142,921,000元，增加4,194,198元，計增2.93%。

2.一般行政管理計畫：決算數19,091,831元，較預算數20,088,000元，減少996,169元，計減4.96%。

3.建築及設備計畫：決算數6,102,138元，較預算數4,448,000元，增加1,654,138元，計增37.19%。

主要係因：

執行教育部補助公立國中小老舊廁所整修工程計畫1,702,048元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,169,756元，較預算短絀數5,445,000元，計相差3,275,244元。

主要係因：

雜項收入增加232,747元、本年度預計退休1人放棄退休、退休人員死亡2人逾期未申請撫卹等用人費用結餘1,012,761元，校警核准勞務外包用人費用結餘1,082,212元，工作場所電費、游泳池水電清潔維護費、夏令營因疫情停辦等服務費用結餘689,736元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立長安國民中學

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1,139,957元。
- 投資活動之淨現金流出2,222,440元。
- 籌資活動之淨現金流出1,824,042元。
- 本年度現金及約當現金之淨減5,186,439元。
- 期初現金及約當現金15,365,046元。
- 期末現金及約當現金10,178,607元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為41,102,331元，包括：

流動資產10,718,813元，較上年度15,612,134元，減少4,893,321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831,183元，較上年度994,656元，減少163,473元，主要係因工友勞退休準備金帳戶結清致退休離職準備金減少。

固定資產25,768,870元，較上年度26,475,753元，減少706,883元，主要係因攤銷折舊致固定資產減少。

無形資產10,985元，較上年度29,281元，減少18,296元，主要係因攤銷致無形資產減少。

其他資產3,772,480元，較上年度3,999,613元，減少227,133元，主要係因折舊攤銷致代管資產-房屋建築及設備減少。

決算日負債總額為8,295,426元，包括：

流動負債2,476,413元，較上年度3,114,725元，減少638,312元，主要係因代收代辦費及期末應付款減少所致。

其他負債5,819,013元，較上年度8,294,872元，減少2,475,859元，主要係因上年度暫收及待結轉帳項已轉正收入支用所致。

決算日淨資產為32,806,905元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,074,718元及補辦預算數0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」。
- (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－臺北市立長安國民中學
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	162,012,000	100.00	170,139,411	100.00	8,127,411	5.02	163,521,543	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	6,900	0.00
431服務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	6,900	0.00
45 財產收入	140,000	0.09	102,504	0.06	-37,496	-26.78	135,554	0.08
451財產處分收入	90,000	0.06	48,240	0.03	-41,760	-46.40	100,390	0.06
452租金收入			3,000	0.00	3,000			
45Y其他財產收入	50,000	0.03	51,264	0.03	1,264	2.53	35,164	0.02
46 政府撥入收入	161,782,000	99.86	169,715,960	99.75	7,933,960	4.90	163,344,220	99.89
462公庫撥款收入	161,782,000	99.86	165,679,000	97.38	3,897,000	2.41	160,846,100	98.36
46Y政府其他撥入收入			4,036,960	2.37	4,036,960		2,498,120	1.53
4Y 其他收入	87,000	0.05	319,747	0.19	232,747	267.53	34,869	0.02
4YY雜項收入	87,000	0.05	319,747	0.19	232,747	267.53	34,869	0.02
5 基金用途	167,457,000	103.36	172,309,167	101.28	4,852,167	2.90	180,029,757	110.10
53 國民教育計畫	142,921,000	88.22	147,115,198	86.47	4,194,198	2.93	145,000,126	88.67
5L 一般行政管理計畫	20,088,000	12.40	19,091,831	11.22	-996,169	-4.96	18,492,117	11.31
5M 建築及設備計畫	4,448,000	2.75	6,102,138	3.59	1,654,138	37.19	16,537,514	10.11
購建固定資產	4,412,000	2.72	6,089,138	3.58	1,677,138	38.01	16,537,514	10.11
其他	36,000	0.02	13,000	0.01	-23,000	-63.89		
本期賸餘(短絀)	-5,445,000		-2,169,756		3,275,244	-60.15	-16,508,214	
期初基金餘額	16,415,000		9,196,806		-7,218,194	-43.97	25,705,020	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,970,000		7,027,050		-3,942,950	-35.94	9,196,806	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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		14,074,718
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	1,264
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,897,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,036,960
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	232,747
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,194,198
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,709,549

備註：

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	162,012,000	170,139,411	8,127,411	5.02	
43 勞務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
431服務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	主要係因:代理教師報名甄選人數未如預期所致。
45 財產收入	140,000	102,504	-37,496	-26.78	
451財產處分收入	90,000	48,240	-41,760	-46.40	主要係因:電腦設備強制規定贈送公益團體，致財產報廢惜物網拍賣收入減少。
452租金收入		3,000	3,000	0.00	主要係因:10-12月智慧販賣機使用費覈實入帳。
45Y其他財產收入	50,000	51,264	1,264	2.53	主要係因:公職人員選舉投票所場地收入等收入覈實入帳所致。
46 政府撥入收入	161,782,000	169,715,960	7,933,960	4.90	
462公庫撥款收入	161,782,000	165,679,000	3,897,000	2.41	主要係因:接受教育局用人費用不敷數補助。
46Y政府其他撥入收入		4,036,960	4,036,960	0.00	主要係因:接受教育部增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)等多項補助收入。
4Y 其他收入	87,000	319,747	232,747	267.53	
4YY雜項收入	87,000	319,747	232,747	267.53	主要係因:工友勞退休準備金帳戶結清等收入覈實入帳。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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	167,457,000	172,309,167	4,852,167	2.90	
53 國民教育計畫	142,921,000	147,115,198	4,194,198	2.93	
1 用人費用	137,517,000	141,542,050	4,025,050	2.93	
11 正式員額薪資	52,368,000	54,833,950	2,465,950	4.71	
113 職員薪金	52,368,000	54,833,950	2,465,950	4.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,920	3,207,341	859,421	36.60	
124 兼職人員酬金	2,347,920	3,207,341	859,421	36.60	
13 超時工作報酬	823,335	802,010	-21,325	-2.59	
131 加班費	823,335	802,010	-21,325	-2.59	
15 獎金	12,595,000	13,238,047	643,047	5.11	
151 考績獎金	6,050,500	6,565,207	514,707	8.51	
152 年終獎金	6,544,500	6,672,840	128,340	1.96	
16 退休及卹償金	62,320,404	62,280,359	-40,045	-0.06	
161 職員退休及離職金	62,186,280	62,145,341	-40,939	-0.07	
163 卹償金	134,124	135,018	894	0.67	
18 福利費	7,062,341	7,180,343	118,002	1.67	
181 分擔員工保險費	4,586,472	5,466,340	879,868	19.18	
183 傷病醫藥費	219,600	226,000	6,400	2.91	
185 員工通勤交通費	511,560	490,634	-20,926	-4.09	
18Y 其他福利費	1,744,709	997,369	-747,340	-42.83	
2 服務費用	2,736,000	2,746,055	10,055	0.37	
21 水電費	953,756	831,894	-121,862	-12.78	
212 工作場所電費	811,000	675,997	-135,003	-16.65	
214 工作場所水費	142,756	155,897	13,141	9.21	
22 郵電費	72,800	79,476	6,676	9.17	
221 郵費	14,800	6,858	-7,942	-53.66	
222 電話費	58,000	72,618	14,618	25.20	
23 旅運費	52,700	55,325	2,625	4.98	
231 國內旅費	52,700	55,325	2,625	4.98	
24 印刷裝訂與廣告費	28,990	72,073	43,083	148.61	
241 印刷及裝訂費	28,990	72,073	43,083	148.61	
25 修理保養及保固費	609,200	602,510	-6,690	-1.10	
252 一般房屋修護費	294,000	336,495	42,495	14.45	
255 機械及設備修護費	21,200	19,963	-1,237	-5.83	
257 雜項設備修護費	294,000	246,052	-47,948	-16.31	
27 一般服務費	118,704	121,648	2,944	2.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,704	7,648	2,944	62.59	

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學
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	%	
27F 體育活動費	114,000	114,000			
28 專業服務費	899,850	983,129	83,279	9.25	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	635,950	687,396	51,446	8.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30,400	8,610	-21,790	-71.68	
289 試務甄選費	1,500		-1,500	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		172,273	172,273		
28Y 其他專業服務費	232,000	114,850	-117,150	-50.50	
3 材料及用品費	1,098,000	1,224,877	126,877	11.56	
31 使用材料費	437,640	578,686	141,046	32.23	
315 設備零件	437,640	578,686	141,046	32.23	
32 用品消耗	660,360	646,191	-14,169	-2.15	
321 辦公(事務)用品	39,790	32,720	-7,070	-17.77	
322 報章雜誌	36,100	35,887	-213	-0.59	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	55,000	55,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	499,470	492,584	-6,886	-1.38	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	8,000	27,720	19,720	246.50	
44 交通及運輸設備租金		21,000	21,000		
442 車租		21,000	21,000		
45 雜項設備租金	8,000	6,720	-1,280	-16.00	
451 雜項設備租金	8,000	6,720	-1,280	-16.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,470,000	1,497,232	27,232	1.85	
72 捐助、補助與獎助	50,080	47,000	-3,080	-6.15	
726 獎助學員生給與	50,080	47,000	-3,080	-6.15	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,083,720	1,111,982	28,262	2.61	
743 獎勵費用	51,600	40,822	-10,778	-20.89	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,032,120	1,071,160	39,040	3.78	
75 競賽及交流活動費	336,200	338,250	2,050	0.61	
751 技能競賽	336,200	338,250	2,050	0.61	
9 其他	92,000	77,264	-14,736	-16.02	
91 其他支出	92,000	77,264	-14,736	-16.02	
91Y 其他	92,000	77,264	-14,736	-16.02	
5L 一般行政管理計畫	20,088,000	19,091,831	-996,169	-4.96	

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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	%	
1 用人費用	18,024,000	16,739,212	-1,284,788	-7.13	
11 正式員額薪資	11,779,380	11,335,700	-443,680	-3.77	
113 職員薪金	10,531,380	10,714,820	183,440	1.74	
115 警餉	1,248,000	620,880	-627,120	-50.25	
13 超時工作報酬	674,079	462,294	-211,785	-31.42	
131 加班費	674,079	462,294	-211,785	-31.42	
15 獎金	2,816,425	2,360,146	-456,279	-16.20	
151 考績獎金	1,344,459	981,885	-362,574	-26.97	
152 年終獎金	1,471,966	1,378,261	-93,705	-6.37	
16 退休及卹償金	1,214,664	1,122,372	-92,292	-7.60	
161 職員退休及離職金	1,214,664	1,122,372	-92,292	-7.60	
18 福利費	1,539,452	1,458,700	-80,752	-5.25	
181 分擔員工保險費	1,096,092	1,063,923	-32,169	-2.93	
185 員工通勤交通費	171,360	149,010	-22,350	-13.04	
18Y 其他福利費	272,000	245,767	-26,233	-9.64	
2 服務費用	1,768,000	2,075,793	307,793	17.41	
22 郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,186,000	1,625,230	439,230	37.03	
279 外包費	1,152,000	1,593,230	441,230	38.30	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	500,000	378,563	-121,437	-24.29	
28Y 其他專業服務費	500,000	378,563	-121,437	-24.29	
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	235,000	217,026	-17,974	-7.65	
32 用品消耗	235,000	217,026	-17,974	-7.65	
321 辦公（事務）用品	220,500	209,776	-10,724	-4.86	
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
45 雜項設備租金	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
451 雜項設備租金	60,000	58,800	-1,200	-2.00	
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—臺北市立長安國民中學
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	4,448,000	6,102,138	1,654,138	37.19	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0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0元。2.決算數較預算數增加1,654,138元，主要係因執行教育部補助公立國中小老舊廁所整修工程等計畫計1,709,549元，併決算辦理所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,448,000	6,102,138	1,654,138	37.19	
51 購建固定資產	2,022,000	1,989,589	-32,411	-1.60	
514 購置機械及設備	785,700	779,966	-5,734	-0.73	
515 購置交通及運輸設備	765,300	743,423	-21,877	-2.86	
516 購置雜項設備	471,000	466,200	-4,800	-1.02	
52 購置無形資產	36,000	13,000	-23,000	-63.89	
521 購置電腦軟體	36,000	13,000	-23,000	-63.89	
54 遞延支出	2,390,000	4,099,549	1,709,549	71.53	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,390,000	4,099,549	1,709,549	71.53	

地方教育發展基金-臺北市立長安國民中學

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)校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算，預算數240,000元，決算數240,000元。

(2)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數908,000元。

(3)校警勞務外包1人，預算數0元，決算數445,230元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數20,266元；決算數27,477元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	53,304,275	-26,799,241	7,529,946
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,089,743	-1,552,040	
房屋及建築	15,660,831	-258,402	5,471,946
機械及設備	17,736,629	-13,106,747	785,700
交通及運輸設備	3,089,084	-2,448,781	765,300
雜項設備	12,698,707	-9,433,271	471,000
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	29,281		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.房屋及建築：
增加數可用預算數計5,471,946元，係法定預算數5,471,946元。
- 2.機械及設備：
增加數可用預算數計785,700元，係法定預算數785,700元。
- 3.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計765,300元，係法定預算數765,300元。
- 4.雜項設備：
增加數可用預算數計471,000元，係法定預算數471,000元。
- 5.購建中固定資產：
減少數可用預算數計5,471,946元，係法定預算數5,471,946元。
- 6.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32,751元，係法定預算數32,751元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械設備: 增加數計1,885,964元，變動原因為:(1)增置: 購置跑步機設備等計779,966元(2)撥入: 應付代收款-CB1A171補助購置平板電腦2臺計24,000元、CB1M38補助購置1式300,000元、南門國小撥入

臺北市立長安國民中學

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	
3,956,006	5,504,697	2,053,487	25,779,855
			-404,880
			-1,033,608
1,885,964		977,122	4,534,734
796,793		600,300	1,189,677
1,260,249		444,769	3,542,815
	5,471,946		
13,000	32,751	31,296	10,985

註 投影機3部81,000元、CH1A12補助購置平板充電車1臺50,000元及行動載具收納櫃1具49,000元。(3)受贈:應付代收KD0022家長會捐贈款、KD0002課輔費及KD0041暑期學藝活動購置互動觸控顯示器6臺計590,500元、課輔費購置門禁讀卡機1台11,498元。減少數計977,122元，變動為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計977,122元。

2.交通及運輸設備:增加數計796,793元，變動原因為:(1)增置:購置移動式擴大機1組等743,423元。(2)受贈:應付代收課輔費購置安全監視設備1式26,870元、監視錄影主機設備1臺26,500元。減少數計600,300元，變動為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等計600,300元。

3.雜項設備:增加數計1,260,249元，變動原因為:(1)增置:購置飲水機等計466,200元。(2)撥入:應付代收款-體育局補助基訓站購置發球機1臺150,000元、教育局撥入冷氣7台354,576元。(3)受贈:以應付代收款- KD7002捐贈款購置全自動身高體重計1臺計48,000元、KD0013課輔費購置冷氣7臺計241,473元。減少數計444,769元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計444,769元。

4.電腦軟體:增加數計13,000元，變動原因為:(1)增置:購置網站管理軟體等計13,000元。減少數計31,296元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷31,296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—臺北市立長安國民中學
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		785,700			785,700	779,966	-5,734	
機械及設備		785,700			785,700	779,966	-5,734	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		765,300			765,300	743,423	-21,877	
交通及運輸設備		765,300			765,300	743,423	-21,877	
購建中固定資產								
雜項設備		471,000			471,000	466,200	-4,800	
雜項設備		471,000			471,000	466,200	-4,800	
購建中固定資產								
合 計		2,022,000			2,022,000	1,989,589	-32,411	

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—臺北市立長安國民中學

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	57	57	0	
職員	57	57	0	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
職員	15	15	0	
駐衛警	2	1	-1	
技工	0	0	0	
合計	74	73	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

(1)校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算。

(2)工友業務外包2人。

(3)校警勞務外包1人。

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	52,368,000		823,335		12,595,000	62,320,404		7,062,341		135,169,080	2,347,920	137,517,000
正式人員	52,368,000		823,335		12,595,000	5,383,560		7,008,341		78,178,236		78,178,236
兼任人員											2,347,920	2,347,920
其他人員						56,936,844		54,000		56,990,844		56,990,844
一般行政管理計畫	11,779,380		674,079		2,816,425	1,214,664		1,539,452		18,024,000		18,024,000
正式人員	11,779,380		674,079		2,816,425	1,214,664		1,539,452		18,024,000		18,024,000
合 計	64,147,380		1,497,414		15,411,425	63,535,068		8,601,793		153,193,080	2,347,920	155,541,000

1.本表獎金包括以下各項:

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列74人，計7,394,959元，執行結果決算63人，計7,547,092元。

(2)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74人，計8,016,466元，執行結果決算80人，計8,051,101元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

外包費:

校園樹木修剪、整地等外包業務按件計算，預算240,000元，決算數240,000元。

工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數908,000元。

校警勞務外包1人，預算數0元，決算數445,230元。

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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
54,833,950		802,010		13,238,047	62,280,359		7,180,343		138,334,709	3,207,341	141,542,050
54,833,950		802,010		13,238,047	5,892,550		7,128,343		81,894,900		81,894,900
					56,387,809		52,000		56,439,809	3,207,341	3,207,341
11,335,700		462,294		2,360,146	1,122,372		1,458,700		16,739,212		16,739,212
11,335,700		462,294		2,360,146	1,122,372		1,458,700		16,739,212		16,739,212
66,169,650		1,264,304		15,598,193	63,402,731		8,639,043		155,073,921	3,207,341	158,281,262

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學
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			142,921,000		147,115,198		4,194,198	2.93	
國民教育計畫			142,921,000		147,115,198		4,194,198	2.93	

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	155,541,000	158,281,262	2,740,262	1.76
11 正式員額薪資	64,147,380	66,169,650	2,022,270	3.15
113 職員薪金	62,899,380	65,548,770	2,649,390	4.21
115 警餉	1,248,000	620,880	-627,120	-50.25
12 聘僱及兼職人員薪資	2,347,920	3,207,341	859,421	36.60
124 兼職人員酬金	2,347,920	3,207,341	859,421	36.60
13 超時工作報酬	1,497,414	1,264,304	-233,110	-15.57
131 加班費	1,497,414	1,264,304	-233,110	-15.57
15 獎金	15,411,425	15,598,193	186,768	1.21
151 考績獎金	7,394,959	7,547,092	152,133	2.06
152 年終獎金	8,016,466	8,051,101	34,635	0.43
16 退休及卹償金	63,535,068	63,402,731	-132,337	-0.21
161 職員退休及離職金	63,400,944	63,267,713	-133,231	-0.21
163 卹償金	134,124	135,018	894	0.67
18 福利費	8,601,793	8,639,043	37,250	0.43
181 分擔員工保險費	5,682,564	6,530,263	847,699	14.92
183 傷病醫藥費	219,600	226,000	6,400	2.91
185 員工通勤交通費	682,920	639,644	-43,276	-6.34
18Y 其他福利費	2,016,709	1,243,136	-773,573	-38.36
2 服務費用	4,504,000	4,821,848	317,848	7.06
21 水電費	953,756	831,894	-121,862	-12.78
212 工作場所電費	811,000	675,997	-135,003	-16.65
214 工作場所水費	142,756	155,897	13,141	9.21
22 郵電費	82,800	79,476	-3,324	-4.01
221 郵費	14,800	6,858	-7,942	-53.66
222 電話費	68,000	72,618	4,618	6.79
23 旅運費	52,700	55,325	2,625	4.98
231 國內旅費	52,700	55,325	2,625	4.98
24 印刷裝訂與廣告費	28,990	72,073	43,083	148.61
241 印刷及裝訂費	28,990	72,073	43,083	148.61
25 修理保養及保固費	609,200	602,510	-6,690	-1.10
252 一般房屋修護費	294,000	336,495	42,495	14.45
255 機械及設備修護費	21,200	19,963	-1,237	-5.83
257 雜項設備修護費	294,000	246,052	-47,948	-16.31
27 一般服務費	1,304,704	1,746,878	442,174	33.89
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,704	7,648	2,944	62.59
279 外包費	1,152,000	1,593,230	441,230	38.30
27F 體育活動費	148,000	146,000	-2,000	-1.35
28 專業服務費	1,399,850	1,361,692	-38,158	-2.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	635,950	687,396	51,446	8.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,400	8,610	-21,790	-71.68
289 試務甄選費	1,500	0	-1,500	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	172,273	172,273	0.00
28Y 其他專業服務費	732,000	493,413	-238,587	-32.59

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學

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	1,333,000	1,441,903	108,903	8.17
31 使用材料費	437,640	578,686	141,046	32.23
315 設備零件	437,640	578,686	141,046	32.23
32 用品消耗	895,360	863,217	-32,143	-3.59
321 辦公(事務)用品	260,290	242,496	-17,794	-6.84
322 報章雜誌	36,100	35,887	-213	-0.59
323 農業與園藝用品及環境美化費	55,000	55,000	0	0.00
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	499,470	492,584	-6,886	-1.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	68,000	86,520	18,520	27.24
44 交通及運輸設備租金	0	21,000	21,000	0.00
442 車租	0	21,000	21,000	0.00
45 雜項設備租金	68,000	65,520	-2,480	-3.65
451 雜項設備租金	68,000	65,520	-2,480	-3.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,448,000	6,102,138	1,654,138	37.19
51 購建固定資產	2,022,000	1,989,589	-32,411	-1.60
514 購置機械及設備	785,700	779,966	-5,734	-0.73
515 購置交通及運輸設備	765,300	743,423	-21,877	-2.86
516 購置雜項設備	471,000	466,200	-4,800	-1.02
52 購置無形資產	36,000	13,000	-23,000	-63.89
521 購置電腦軟體	36,000	13,000	-23,000	-63.89
54 遞延支出	2,390,000	4,099,549	1,709,549	71.53
541 遞延修繕房屋建築支出	2,390,000	4,099,549	1,709,549	71.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,471,000	1,498,232	27,232	1.85
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	50,080	47,000	-3,080	-6.15
726 獎助學員生給與	50,080	47,000	-3,080	-6.15
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,083,720	1,111,982	28,262	2.61
743 獎勵費用	51,600	40,822	-10,778	-20.89
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,032,120	1,071,160	39,040	3.78
75 競賽及交流活動費	336,200	338,250	2,050	0.61
751 技能競賽	336,200	338,250	2,050	0.61
9 其他	92,000	77,264	-14,736	-16.02
91 其他支出	92,000	77,264	-14,736	-16.02
91Y 其他	92,000	77,264	-14,736	-16.02
合 計	167,457,000	172,309,167	4,852,167	2.90

地方教育發展基金－臺北市立長安國民中學
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	1,354,870	1,340,040	-14,830	-1.09	
185 員工通勤交通費	682,920	639,644	-43,276	-6.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	635,950	687,396	51,446	8.09	
521 購置電腦軟體	36,000	13,000	-23,000	-63.89	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	41,102,331	100.00	47,111,437	100.00	-6,009,106	-12.76
流動資產	10,718,813	26.08	15,612,134	33.14	-4,893,321	-31.34
現金	10,178,607	24.76	15,365,046	32.61	-5,186,439	-33.75
銀行存款	10,178,607	24.76	15,365,046	32.61	-5,186,439	-33.75
銀行存款-公庫存款	6,880,520	16.74	11,066,143	23.49	-4,185,623	-37.82
銀行存款-保管款	3,288,074	8.00	4,288,900	9.10	-1,000,826	-23.34
銀行存款-教育儲蓄戶	10,013	0.02	10,003	0.02	10	0.10
應收款項	415,206	1.01	0	0.00	415,206	0.00
其他應收款	415,206	1.01	0	0.00	415,206	0.00
預付款項	125,000	0.30	247,088	0.52	-122,088	-49.41
預付費用	125,000	0.30	247,088	0.52	-122,088	-49.41
長期貸墊款及準備金	831,183	2.02	994,656	2.11	-163,473	-16.44
準備金	831,183	2.02	994,656	2.11	-163,473	-16.44
退休及離職準備金	772,777	1.88	941,522	2.00	-168,745	-17.92
其他準備金	58,406	0.14	53,134	0.11	5,272	9.92
其他準備金-其他	58,406	0.14	53,134	0.11	5,272	9.92
固定資產	25,768,870	62.69	26,475,753	56.20	-706,883	-2.67
土地改良物	2,132,823	5.19	2,537,703	5.39	-404,880	-15.95
土地改良物	4,089,743	9.95	4,089,743	8.68	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,956,920	-4.76	-1,552,040	-3.29	-404,880	26.09
房屋建築及設備	14,368,821	34.96	15,402,429	32.69	-1,033,608	-6.71
房屋建築及設備	15,660,831	38.10	15,660,831	33.24	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,292,010	-3.14	-258,402	-0.55	-1,033,608	400.00
機械及設備	4,534,734	11.03	4,629,882	9.83	-95,148	-2.06
機械及設備	18,645,471	45.36	17,736,629	37.65	908,842	5.12
累計折舊-機械及設備	-14,110,737	-34.33	-13,106,747	-27.82	-1,003,990	7.66
交通及運輸設備	1,189,677	2.89	640,303	1.36	549,374	85.80
交通及運輸設備	3,285,577	7.99	3,089,084	6.56	196,493	6.36
累計折舊-交通及運輸設備	-2,095,900	-5.10	-2,448,781	-5.20	352,881	-14.41
雜項設備	3,542,815	8.62	3,265,436	6.93	277,379	8.49
雜項設備	13,514,187	32.88	12,698,707	26.95	815,480	6.42
累計折舊-雜項設備	-9,971,372	-24.26	-9,433,271	-20.02	-538,101	5.70
無形資產	10,985	0.03	29,281	0.06	-18,296	-62.48
合 計	41,102,331	100.00	47,111,437	100.00	-6,009,106	-12.76

信託代理與保證資產 412,104

保證品 412,104

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為412,104元，係保證品:109半戶外球場新建工程保固金(定存單)412,104元-紅林建設(股)公司110.6.2-115.6.1。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為412,104元，係保證品:109半戶外球場新建工程保固金(定存單)412,104元-紅林建設(股)公司110.6.2-115.6.1。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立長安國民中學
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	8,295,426	20.18	11,409,597	24.22	-3,114,171	-27.29
流動負債	2,476,413	6.02	3,114,725	6.61	-638,312	-20.49
應付款項	2,476,413	6.02	3,114,725	6.61	-638,312	-20.49
應付代收款	2,305,911	5.61	2,791,348	5.92	-485,437	-17.39
應付代收款	2,305,911	5.61	2,791,348	5.92	-485,437	-17.39
應付費用	170,502	0.41	323,377	0.69	-152,875	-47.27
應付費用	170,502	0.41	323,377	0.69	-152,875	-47.27
其他負債	5,819,013	14.16	8,294,872	17.61	-2,475,859	-29.85
什項負債	5,819,013	14.16	8,294,872	17.61	-2,475,859	-29.85
存入保證金	1,355,474	3.30	1,522,714	3.23	-167,240	-10.98
存入保證金	1,355,474	3.30	1,522,714	3.23	-167,240	-10.98
應付退休及離職金	772,777	1.88	941,522	2.00	-168,745	-17.92
應付退休及離職金	772,777	1.88	941,522	2.00	-168,745	-17.92
應付代管資產	3,409,182	8.29	3,892,254	8.26	-483,072	-12.41
應付代管資產	3,409,182	8.29	3,892,254	8.26	-483,072	-12.41
暫收及待結轉帳項	281,580	0.69	1,938,382	4.11	-1,656,802	-85.47
暫收及待結轉帳項	281,580	0.69	1,938,382	4.11	-1,656,802	-85.47
淨資產	32,806,905	79.82	35,701,840	75.78	-2,894,935	-8.11
淨資產	32,806,905	79.82	35,701,840	75.78	-2,894,935	-8.11
淨資產	32,806,905	79.82	35,701,840	75.78	-2,894,935	-8.11
累積餘額	32,806,905	79.82	35,701,840	75.78	-2,894,935	-8.11
合 計	41,102,331	100.00	47,111,437	100.00	-6,009,106	-12.76

信託代理與保證負債 412,104

應付保證品 412,104

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	%
無形資產	10,985	0.03	29,281	0.06	-18,296	-62.48
電腦軟體	10,985	0.03	29,281	0.06	-18,296	-62.48
其他資產	3,772,480	9.18	3,999,613	8.49	-227,133	-5.68
什項資產	3,772,480	9.18	3,999,613	8.49	-227,133	-5.68
暫付及待結轉帳項	363,298	0.88	107,359	0.23	255,939	238.40
代管資產	3,409,182	8.29	3,892,254	8.26	-483,072	-12.41
代管資產-土地改良物	14,300	0.03	14,300	0.03	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	3,394,882	8.26	3,877,954	8.23	-483,072	-12.46
合 計	41,102,331	100.00	47,111,437	100.00	-6,009,106	-12.76

信託代理與保證資產 412,104
保證品 412,104

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為412,104元，係保證品:109半戶外球場新建工程保固金(定存單)412,104元-紅林建設(股)公司110.6.2-115.6.1。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為412,104元，係保證品:109半戶外球場新建工程保固金(定存單)412,104元-紅林建設(股)公司110.6.2-115.6.1。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立長安國民中學
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	41,102,331	100.00	47,111,437	100.00	-6,009,106	-12.76

信託代理與保證負債 412,104

應付保證品 412,104

註：

地方教育發展基金—臺北市立長安國民中學
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	172,092,828	100.00	166,396,934	100.00	5,695,894	3.42
勞務收入	1,200	0.00	6,900	0.00	-5,700	-82.61
服務收入	1,200	0.00	6,900	0.00	-5,700	-82.61
財產收益	1,111,080	0.65	2,374,945	1.43	-1,263,865	-53.22
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	6,880	0.00	19,520	0.01	-12,640	-64.75
財產交易利益	899,936	0.52	2,320,261	1.39	-1,420,325	-61.21
其他財產收入	201,264	0.12	35,164	0.02	166,100	472.36
政府撥入收入	169,715,960	98.62	163,344,220	98.17	6,371,740	3.90
公庫撥款收入	165,679,000	96.27	160,846,100	96.66	4,832,900	3.00
政府其他撥入收入	4,036,960	2.35	2,498,120	1.50	1,538,840	61.60
其他收入	1,264,588	0.73	670,869	0.40	593,719	88.50
受贈收入	944,841	0.55	636,000	0.38	308,841	48.56
雜項收入	319,747	0.19	34,869	0.02	284,878	817.00
支出	174,987,763	101.68	172,417,192	103.62	2,570,571	1.49
人事支出	158,281,262	91.97	155,763,301	93.61	2,517,961	1.62
人事支出	158,281,262	91.97	155,763,301	93.61	2,517,961	1.62
業務支出	7,801,503	4.53	7,565,067	4.55	236,436	3.13
業務支出	7,801,503	4.53	7,565,067	4.55	236,436	3.13
獎補助支出	47,000	0.03	48,000	0.03	-1,000	-2.08
其他獎補助	47,000	0.03	48,000	0.03	-1,000	-2.08
財產損失	20,222	0.01	10,580	0.01	9,642	91.13
財產交易損失	20,222	0.01	10,580	0.01	9,642	91.13
折舊、折耗及攤銷	4,660,963	2.71	4,256,189	2.56	404,774	9.51
固定資產折舊	4,629,667	2.69	4,189,313	2.52	440,354	10.51
無形資產攤銷	31,296	0.02	66,876	0.04	-35,580	-53.20
其他支出	4,176,813	2.43	4,774,055	2.87	-597,242	-12.51
其他支出	4,176,813	2.43	4,774,055	2.87	-597,242	-12.51
本期賸餘(短絀)	-2,894,935	-1.68	-6,020,258	-0.03	3,125,323	1.22
期初淨資產	35,701,840	20.75	41,722,098	0.24	-6,020,258	-2.34
解繳公庫						
期末淨資產	32,806,905	19.06	35,701,840	0.21	-2,894,935	-1.13

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—臺北市立長安國民中學
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)	-2,894,935
8002 調整非現金項目	1,754,978
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,139,957
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	2,588,722
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,272
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,805,890
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,222,440
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,244,406
8404 減少短期債務及其他負債	-4,068,448
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,824,042
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,186,439
87 期初現金及約當現金	15,365,046
88 期末現金及約當現金	10,178,607

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數168,745元及代管資產減少數483,072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—臺北市立長安國民中學

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	170,139,411	1,953,417	172,092,828	收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	102,504	1,008,576	1,111,080	財產收益
政府撥入收入	169,715,960		169,715,960	政府撥入收入
其他收入	319,747	944,841	1,264,588	其他收入
基金用途	172,309,167	2,678,596	174,987,763	支出
用人費用	158,281,262		158,281,262	人事支出
服務費用	4,821,848	2,979,655	7,801,503	業務支出
材料及用品費	1,441,903	-1,441,903		
租金、償債、利息及相關手續費	86,520	-86,520		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,451,232	-1,451,232		
捐助、補助與獎助	47,000		47,000	獎補助支出
		20,222	20,222	財產損失
		4,660,963	4,660,963	折舊、折耗及攤銷
其他	77,264	4,099,549	4,176,813	其他支出
遞延支出	4,099,549	-4,099,549		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,002,589	-2,002,589		
本期賸餘(短絀)	-2,169,756	-725,179	-2,894,935	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,196,806	26,505,034	35,701,840	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,027,050	25,779,855	32,806,905	期末淨資產

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200萬2,589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」482萬1,848元與會計科目「業務支出」780萬1,503元間之調整數297萬9,655元，係「材料及用品費」144萬1,903元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬6,520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)145萬1,232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：

- 會計科目「財產收益」其中100萬8,576元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中94萬4,841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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」466萬963元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」2萬222元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」7萬7,264元與會計科目「其他支出」417萬6,813元間之調整數409萬9,549元，係「遞延支出」409萬9,549元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂