

40501241

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

臺北市立中正國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立中正國民中學編

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 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	374,094,035	348,867,782	25,226,253	7.23
基金用途	376,527,693	352,833,109	23,694,584	6.72
賸餘(短絀)	- 2,433,658	- 3,965,327	1,531,669	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,733,379	11,167,037	- 2,433,658	- 21.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 16,409,064	- 34,976,860	18,567,796	--

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中正國民中學

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317,180,000元，決算數328,717,299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32,961,000元，決算數33,124,538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11,415,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數168,000元），決算數14,685,856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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數374,094,035元，較預算數355,727,000元，增加18,367,035元，計增5.16%。

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13,800元，較預算數36,000元，減少22,200元，計減61.67%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算短收。

2.財產處分收入：決算數4,280元，較預算數30,000元，減少25,720元，計減85.73%。

主要係因：

財產變賣報廢收入較預算短收。

3.租金收入：決算數301,767元，較預算數484,000元，減少182,233元，計減37.65%。

主要係因：

游泳池委外因疫情配合政府優惠措施減收致較預算短收。

4.權利金收入：決算數158,233元，較預算數296,000元，減少137,767元，計減46.54%。

主要係因：

游泳池委外因疫情配合政府優惠措施減收致較預算短收。

5.其他財產收入：決算數1,817,434元，較預算數2,965,000元，減少1,147,566元，計減38.70%。

主要係因：

因疫情停租致活動中心場地收入較預算短收。

6.公庫撥款收入：決算數371,024,901元，較預算數351,731,000元，增加19,293,901元，計增5.49%。

7.政府其他撥入收入：決算數501,200元，較預算數0元，增加501,200元。

主要係因：

教育部補助國民中學生涯發展教育、輔導團減課鐘點費等併決算。

8.雜項收入：決算數272,420元，較預算數185,000元，增加87,420元，計增47.25%。

主要係因：

110年補充保費溢繳數(軍公教退撫基金免納投保單位薪資總額計算)等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數376,527,693元，較預算數361,556,000元，增加14,971,693元，計增4.14%。

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328,717,299元，較預算數317,180,000元，增加11,537,299元，計增3.64%。

2.一般行政管理計畫：決算數33,124,538元，較預算數32,961,000元，增加163,538元，計增0.50%。

3.建築及設備計畫：決算數14,685,856元，較預算數11,415,000元，增加3,270,856元，計增28.65%。

主要係因：

教育局補助統籌款-活動中心空調設備汰換工程覈實支用、工程暨資產設備結餘款等所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,433,658元，較預算短絀數5,829,000元，計相差3,395,342元。

主要係因：

教育局及教育部等補助收入、工程暨資產設備結餘款、費用覈實支用賸餘等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正國民中學

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10,898,040元。
投資活動之淨現金流出4,191,127元。
籌資活動之淨現金流出1,319,897元。
本年度現金及約當現金之淨減16,409,064元。
期初現金及約當現金43,787,729元。
期末現金及約當現金27,378,665元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,035,354,563元，包括：

流動資產51,483,132元，較上年度43,860,607元，增加7,622,525元，主要係因預付中小學行動學習智慧教學計畫-租賃教育載具致預付費用增加等。

長期貸墊款及準備金7,331,800元，較上年度5,694,196元，增加1,637,604元，主要係因以前年度學生使用冷氣費(儲值卡)繳庫轉存其他準備金等。

固定資產28,092,787元，較上年度22,598,166元，增加5,494,621元，主要係因教育局撥入設備及家長會捐贈冷氣致固定資產增加。

無形資產35,945元，較上年度31,564元，增加4,381元，主要係因增置教學軟體致無形資產增加。

其他資產6,948,410,899元，較上年度6,680,482,220元，增加267,928,679元，主要係因土地公告現值調整增值致代管資產增加。

決算日負債總額為6,998,492,452元，包括：

流動負債41,653,662元，較上年度29,312,093元，增加12,341,569元，主要係因應付中小學行動學習智慧教學計畫-租賃教育載具致應付費用增加等。

其他負債6,956,838,790元，較上年度6,689,557,893元，增加267,280,897元，主要係因土地公告現值調整增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為36,862,111元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數34,720,296元及補辦預算數168,000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－臺北市立中正國民中學
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	355,727,000	100.00	374,094,035	100.00	18,367,035	5.16	348,867,782	100.00
43 勞務收入	36,000	0.01	13,800	0.00	-22,200	-61.67	21,300	0.01
431服務收入	36,000	0.01	13,800	0.00	-22,200	-61.67	21,300	0.01
45 財產收入	3,775,000	1.06	2,281,714	0.61	-1,493,286	-39.56	1,462,127	0.42
451財產處分收入	30,000	0.01	4,280	0.00	-25,720	-85.73	45,355	0.01
452租金收入	484,000	0.14	301,767	0.08	-182,233	-37.65	299,869	0.09
453權利金收入	296,000	0.08	158,233	0.04	-137,767	-46.54	183,391	0.05
45Y其他財產收入	2,965,000	0.83	1,817,434	0.49	-1,147,566	-38.70	933,512	0.27
46 政府撥入收入	351,731,000	98.88	371,526,101	99.31	19,795,101	5.63	343,220,853	98.38
462公庫撥款收入	351,731,000	98.88	371,024,901	99.18	19,293,901	5.49	342,683,553	98.23
46Y政府其他撥入收入			501,200	0.13	501,200	0.00	537,300	0.15
4Y 其他收入	185,000	0.05	272,420	0.07	87,420	47.25	4,163,502	1.19
4YY雜項收入	185,000	0.05	272,420	0.07	87,420	47.25	4,163,502	1.19
5 基金用途	361,556,000	101.64	376,527,693	100.65	14,971,693	4.14	352,833,109	101.14
53 國民教育計畫	317,180,000	89.16	328,717,299	87.87	11,537,299	3.64	317,319,783	90.96
5L 一般行政管理計畫	32,961,000	9.27	33,124,538	8.85	163,538	0.50	31,564,880	9.05
5M 建築及設備計畫	11,415,000	3.21	14,685,856	3.93	3,270,856	28.65	3,948,446	1.13
購建固定資產	11,379,000	3.20	14,651,206	3.92	3,272,206	28.76	3,923,049	1.12
其他	36,000	0.01	34,650	0.01	-1,350	-3.75	25,397	0.01
本期賸餘 (短絀)	-5,829,000		-2,433,658		3,395,342	-58.25	-3,965,327	
期初基金餘額	8,265,000		11,167,037		2,902,037	35.11	15,132,364	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,436,000		8,733,379		6,297,379	258.51	11,167,037	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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		34,720,296
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,293,901
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	501,200
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	87,420
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,537,299
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	163,538
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,136,938

備註：

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	355,727,000	374,094,035	18,367,035	5.16	
43 勞務收入	36,000	13,800	-22,200	-61.67	
431服務收入	36,000	13,800	-22,200	-61.67	教師甄選報名費收入較預算短收。
45 財產收入	3,775,000	2,281,714	-1,493,286	-39.56	
451財產處分收入	30,000	4,280	-25,720	-85.73	財產變賣報廢收入較預算短收。
452租金收入	484,000	301,767	-182,233	-37.65	游泳池委外因疫情配合政府優惠措施減收致較預算短收。
453權利金收入	296,000	158,233	-137,767	-46.54	游泳池委外因疫情配合政府優惠措施減收致較預算短收。
45Y其他財產收入	2,965,000	1,817,434	-1,147,566	-38.70	因疫情停租致活動中心場地收入較預算短收。
46 政府撥入收入	351,731,000	371,526,101	19,795,101	5.63	
462公庫撥款收入	351,731,000	371,024,901	19,293,901	5.49	
46Y政府其他撥入收入		501,200	501,200	0.00	教育部補助國民中學生涯發展教育、輔導團減課鐘點費等併決算。
4Y 其他收入	185,000	272,420	87,420	47.25	
4YY雜項收入	185,000	272,420	87,420	47.25	110年補充保費溢繳數(軍公教退撫基金免納投保單位薪資總額計算)等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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	361,556,000	376,527,693	14,971,693	4.14	
53 國民教育計畫	317,180,000	328,717,299	11,537,299	3.64	
1 用人費用	280,451,000	293,861,883	13,410,883	4.78	
11 正式員額薪資	137,004,000	151,669,011	14,665,011	10.70	
113 職員薪金	137,004,000	151,669,011	14,665,011	10.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,461,516	6,448,977	-1,012,539	-13.57	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	6,827,040	5,762,097	-1,064,943	-15.60	
13 超時工作報酬	1,170,231	914,389	-255,842	-21.86	
131 加班費	1,170,231	914,389	-255,842	-21.86	
15 獎金	37,343,810	32,958,632	-4,385,178	-11.74	
151 考績獎金	20,139,000	15,052,220	-5,086,780	-25.26	
152 年終獎金	17,204,810	17,906,412	701,602	4.08	
16 退休及卹償金	81,159,200	82,086,607	927,407	1.14	
161 職員退休及離職金	80,989,004	81,914,707	925,703	1.14	
163 卹償金	170,196	171,900	1,704	1.00	
18 福利費	16,312,243	19,784,267	3,472,024	21.28	
181 分擔員工保險費	11,992,716	14,625,473	2,632,757	21.95	
183 傷病醫藥費	658,000	347,010	-310,990	-47.26	
185 員工通勤交通費	1,275,540	1,205,324	-70,216	-5.50	
18Y 其他福利費	2,385,987	3,606,460	1,220,473	51.15	
2 服務費用	7,522,000	6,207,668	-1,314,332	-17.47	
21 水電費	1,937,220	1,865,570	-71,650	-3.70	
212 工作場所電費	1,645,000	1,683,904	38,904	2.36	
214 工作場所水費	292,220	181,666	-110,554	-37.83	
22 郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	184,390	146,311	-38,079	-20.65	
231 國內旅費	165,150	143,306	-21,844	-13.23	
235 貨物運費	6,200		-6,200	-100.00	
23Y 其他旅運費	13,040	3,005	-10,035	-76.96	
24 印刷裝訂與廣告費	124,364	160,728	36,364	29.24	
241 印刷及裝訂費	124,364	160,728	36,364	29.24	
25 修理保養及保固費	2,497,754	1,924,239	-573,515	-22.96	
252 一般房屋修護費	1,778,000	1,365,164	-412,836	-23.22	
255 機械及設備修護費	391,754	261,970	-129,784	-33.13	
257 雜項設備修護費	328,000	297,105	-30,895	-9.42	
27 一般服務費	1,741,672	683,619	-1,058,053	-60.75	

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,792	41,794	20,002	91.79	
279 外包費	1,373,880	296,007	-1,077,873	-78.45	
27F 體育活動費	346,000	345,818	-182	-0.05	
28 專業服務費	1,026,600	1,427,201	400,601	39.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	477,600	564,428	86,828	18.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,600	57,180	-9,420	-14.14	
28A 電腦軟體服務費		527,193	527,193		
28Y 其他專業服務費	482,400	278,400	-204,000	-42.29	
3 材料及用品費	2,757,000	2,105,885	-651,115	-23.62	
31 使用材料費	708,950	522,802	-186,148	-26.26	
315 設備零件	708,950	522,802	-186,148	-26.26	
32 用品消耗	2,048,050	1,583,083	-464,967	-22.70	
321 辦公(事務)用品	158,286	107,339	-50,947	-32.19	
322 報章雜誌	193,339	186,536	-6,803	-3.52	
325 服裝	12,000		-12,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	102,000	28,400	-73,600	-72.16	
32Y 其他用品消耗	1,582,425	1,260,808	-321,617	-20.32	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,058,000	24,086,800	28,800	0.12	
43 機器租金	24,000,000	24,000,000			
432 機械及設備租金	24,000,000	24,000,000			
44 交通及運輸設備租金	42,000	82,000	40,000	95.24	
442 車租	42,000	82,000	40,000	95.24	
45 雜項設備租金	16,000	4,800	-11,200	-70.00	
451 雜項設備租金	16,000	4,800	-11,200	-70.00	
6 稅捐及規費(強制費)	146,000	110,175	-35,825	-24.54	
61 土地稅	90,084	84,398	-5,686	-6.31	
612 一般土地地價稅	90,084	84,398	-5,686	-6.31	
63 房屋稅	33,000	25,777	-7,223	-21.89	
631 一般房屋稅	33,000	25,777	-7,223	-21.89	
64 消費與行為稅	22,916		-22,916	-100.00	
644 營業稅	22,916		-22,916	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,889,000	2,003,858	114,858	6.08	
72 捐助、補助與獎助	144,000	143,000	-1,000	-0.69	
726 獎助學員生給與	144,000	143,000	-1,000	-0.69	

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,745,000	1,860,858	115,858	6.64	
743 獎勵費用	150,000	140,081	-9,919	-6.61	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,595,000	1,720,777	125,777	7.89	
9 其他	357,000	341,030	-15,970	-4.47	
91 其他支出	357,000	341,030	-15,970	-4.47	
91Y 其他	357,000	341,030	-15,970	-4.47	
5L 一般行政管理計畫	32,961,000	33,124,538	163,538	0.50	
1 用人費用	30,277,000	30,600,056	323,056	1.07	
11 正式員額薪資	19,320,000	19,810,280	490,280	2.54	
113 職員薪金	17,316,000	17,579,000	263,000	1.52	
114 工員工資	1,464,000	1,610,400	146,400	10.00	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
13 超時工作報酬	1,191,336	1,118,013	-73,323	-6.15	
131 加班費	1,191,336	1,118,013	-73,323	-6.15	
15 獎金	5,321,000	4,937,237	-383,763	-7.21	
151 考績獎金	2,906,000	2,565,815	-340,185	-11.71	
152 年終獎金	2,415,000	2,371,422	-43,578	-1.80	
16 退休及卹償金	1,951,200	2,175,657	224,457	11.50	
161 職員退休及離職金	1,834,080	1,935,668	101,588	5.54	
162 工員退休及離職金	117,120	239,989	122,869	104.91	
18 福利費	2,493,464	2,558,869	65,405	2.62	
181 分擔員工保險費	1,783,512	1,863,828	80,316	4.50	
185 員工通勤交通費	245,952	239,376	-6,576	-2.67	
18Y 其他福利費	464,000	455,665	-8,335	-1.80	
2 服務費用	2,362,000	2,236,473	-125,527	-5.31	
22 郵電費	270,316	234,736	-35,580	-13.16	
221 郵費	21,744	19,960	-1,784	-8.20	
222 電話費	248,572	214,776	-33,796	-13.60	
23 旅運費	15,000	4,830	-10,170	-67.80	
231 國內旅費	15,000	4,830	-10,170	-67.80	
27 一般服務費	1,291,584	1,134,993	-156,591	-12.12	
279 外包費	1,233,584	1,076,993	-156,591	-12.69	
27F 體育活動費	58,000	58,000			
28 專業服務費	659,100	809,962	150,862	22.89	
28Y 其他專業服務費	659,100	809,962	150,862	22.89	
29 公共關係費	126,000	51,952	-74,048	-58.77	
291 公共關係費	126,000	51,952	-74,048	-58.77	

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	%	
3 材料及用品費	320,000	286,009	-33,991	-10.62	
32 用品消耗	320,000	286,009	-33,991	-10.62	
321 辦公（事務）用品	312,750	278,759	-33,991	-10.87	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,415,000	14,685,856	3,270,856	28.65	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168,000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167,200元。2.決算數較預算數增加3,270,856元，主要係因教育局補助統籌款-活動中心空調設備汰換工程覈實支用、工程暨資產設備結餘款等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,415,000	14,685,856	3,270,856	28.65	
51 購建固定資產	3,060,000	3,195,268	135,268	4.42	
514 購置機械及設備	1,878,200	1,857,906	-20,294	-1.08	
515 購置交通及運輸設備	697,500	693,700	-3,800	-0.54	
516 購置雜項設備	484,300	643,662	159,362	32.91	
52 購置無形資產	36,000	34,650	-1,350	-3.75	
521 購置電腦軟體	36,000	34,650	-1,350	-3.75	
54 遞延支出	8,319,000	11,455,938	3,136,938	37.71	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,319,000	11,455,938	3,136,938	37.71	

地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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)職工業務外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數448,273元。

(3)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數0元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數172,720元。

(5)開放學校場地清潔維護、保全及修剪樹木等費用外包按件計算，預算數950,000元，決算數296,007元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數150,367元；決算數120,797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	63,996,144	-41,366,414	3,264,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,734,518	-4,967,057	
房屋及建築			
機械及設備	33,749,893	-19,380,934	1,878,200
交通及運輸設備	4,162,529	-3,191,699	697,500
雜項設備	18,257,240	-13,826,724	652,300
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	60,400		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	31,564		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1,878,200元，係法定預算數1,878,200元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計697,500元，係法定預算數697,500元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計652,300元，係法定預算數484,300元、補辦預算168,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計10,731元，係法定預算數10,731元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,872,825元，變動原因為：(1)增置：新購V型顯微鏡等設備計1,857,906元。(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕等設備計5,311,867元。(3)受贈：以代辦經費購置海報機等設備計703,052元。

臺北市立中正國民中學

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		
15,610,794	10,731	169,669	-9,942,123	28,128,732
			-1,356,276	1,411,185
7,872,825			-6,544,585	15,697,199
825,766			-274,540	1,522,056
6,877,553		79,000	-1,766,722	9,462,347
				60,400
34,650	10,731	30,269		35,945

註 2.交通及運輸設備：

增加數計825,766元，變動原因為：(1)增置：新購IP 數位監控錄影系統等設備計693,700元。(2)撥入：教育局補助款購置環繞式音響(含擴大機及主機)計102,066元。(3)受贈：以代辦經費購置教學活動使用無線擴音機計30,000元。

3.雜項設備：

增加數計6,877,553元，變動原因為：(1)增置：新購豎笛等設備計643,662元。(2)撥入：教育局撥入一對一分離式冷氣等設備計3,221,186元。(3)受贈：家長會捐贈變頻一對一分離式冷氣等設備計3,012,705元。減少數計79,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷凍庫等設備計79,000元。

4.購建中固定資產：

減少數計60,400元，變動原因為：(1)其他：108-109年度預算連續性工程-活動中心無障礙電梯工程委設監造服務費(契約終止)60,400元。

5.電腦軟體：

增加數計34,650元，變動原因為：(1)增置：教學軟體計34,650元。減少數計30,269元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額30,269元。

三、各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—臺北市立中正國民中學
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		1,878,200			1,878,200	1,857,906	-20,294	
機械及設備		1,878,200			1,878,200	1,857,906	-20,294	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		697,500			697,500	693,700	-3,800	
交通及運輸設備		697,500			697,500	693,700	-3,800	
購建中固定資產								
雜項設備		484,300	168,000		652,300	643,662	-8,638	
雜項設備		484,300	168,000		652,300	643,662	-8,638	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,060,000	168,000		3,228,000	3,195,268	-32,732	

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—臺北市立中正國民中學
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		168,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	168,000

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	173	172	-1	
職員	172	171	-1	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	29	29	0	
職員	24	24	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合計	202	201	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)職工業務外包1人。

(2)校警勞務外包1人。

(3)游泳池救生員外包1人。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

(5)開放學校場地清潔維護、保全及修剪樹木等費用外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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										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	137,004,000	634,476	1,170,231		37,343,810	81,159,200		16,312,243		273,623,960	6,827,040	280,451,000
正式人員	137,004,000		1,120,182		37,264,500	13,778,856		16,151,187		205,318,725		205,318,725
聘僱人員		634,476	50,049		79,310	38,064		107,056		908,955		908,955
兼任人員											6,827,040	6,827,040
其他人員						67,342,280		54,000		67,396,280		67,396,280
一般行政管理計畫	19,320,000		1,191,336		5,321,000	1,951,200		2,493,464		30,277,000		30,277,000
正式人員	19,320,000		1,191,336		5,321,000	1,951,200		2,493,464		30,277,000		30,277,000
合 計	156,324,000	634,476	2,361,567		42,664,810	83,110,400		18,805,707		303,900,960	6,827,040	310,728,000

一、本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列201人，計23,045,000元，執行結果決算177人，計17,618,035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202人，計19,619,810元，執行結果決算207人，計20,277,834元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)職工業務外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數448,273元。

(3)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數0元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數172,720元。

(5)開放學校場地清潔維護、保全及修剪樹木等費用外包按件計算，預算數950,000元，決算數296,007元。

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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
151,669,011	686,880	914,389		32,958,632	82,086,607		19,784,267		288,099,786	5,762,097	293,861,883
151,669,011		914,389		32,875,952	15,304,631		19,548,962		220,312,945		220,312,945
	686,880			82,680	39,744		113,137		922,441		922,441
					11,469		68,168		79,637	5,762,097	5,841,734
					66,730,763		54,000		66,784,763		66,784,763
19,810,280		1,118,013		4,937,237	2,175,657		2,558,869		30,600,056		30,600,056
19,810,280		1,118,013		4,937,237	2,175,657		2,558,869		30,600,056		30,600,056
171,479,291	686,880	2,032,402		37,895,869	84,262,264		22,343,136		318,699,842	5,762,097	324,461,939

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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			317,180,000		328,717,299		11,537,299	3.64	
國民教育計畫			317,180,000		328,717,299		11,537,299	3.64	

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	310,728,000	324,461,939	13,733,939	4.42
11 正式員額薪資	156,324,000	171,479,291	15,155,291	9.69
113 職員薪金	154,320,000	169,248,011	14,928,011	9.67
114 工員工資	1,464,000	1,610,400	146,400	10.00
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	7,461,516	6,448,977	-1,012,539	-13.57
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	6,827,040	5,762,097	-1,064,943	-15.60
13 超時工作報酬	2,361,567	2,032,402	-329,165	-13.94
131 加班費	2,361,567	2,032,402	-329,165	-13.94
15 獎金	42,664,810	37,895,869	-4,768,941	-11.18
151 考績獎金	23,045,000	17,618,035	-5,426,965	-23.55
152 年終獎金	19,619,810	20,277,834	658,024	3.35
16 退休及卹償金	83,110,400	84,262,264	1,151,864	1.39
161 職員退休及離職金	82,823,084	83,850,375	1,027,291	1.24
162 工員退休及離職金	117,120	239,989	122,869	104.91
163 卹償金	170,196	171,900	1,704	1.00
18 福利費	18,805,707	22,343,136	3,537,429	18.81
181 分擔員工保險費	13,776,228	16,489,301	2,713,073	19.69
183 傷病醫藥費	658,000	347,010	-310,990	-47.26
185 員工通勤交通費	1,521,492	1,444,700	-76,792	-5.05
18Y 其他福利費	2,849,987	4,062,125	1,212,138	42.53
2 服務費用	9,884,000	8,444,141	-1,439,859	-14.57
21 水電費	1,937,220	1,865,570	-71,650	-3.70
212 工作場所電費	1,645,000	1,683,904	38,904	2.36
214 工作場所水費	292,220	181,666	-110,554	-37.83
22 郵電費	280,316	234,736	-45,580	-16.26
221 郵費	21,744	19,960	-1,784	-8.20
222 電話費	258,572	214,776	-43,796	-16.94
23 旅運費	199,390	151,141	-48,249	-24.20
231 國內旅費	180,150	148,136	-32,014	-17.77
235 貨物運費	6,200	0	-6,200	-100.00
23Y 其他旅運費	13,040	3,005	-10,035	-76.96
24 印刷裝訂與廣告費	124,364	160,728	36,364	29.24
241 印刷及裝訂費	124,364	160,728	36,364	29.24
25 修理保養及保固費	2,497,754	1,924,239	-573,515	-22.96
252 一般房屋修護費	1,778,000	1,365,164	-412,836	-23.22
255 機械及設備修護費	391,754	261,970	-129,784	-33.13
257 雜項設備修護費	328,000	297,105	-30,895	-9.42
27 一般服務費	3,033,256	1,818,612	-1,214,644	-40.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,792	41,794	20,002	91.79
279 外包費	2,607,464	1,373,000	-1,234,464	-47.34
27F 體育活動費	404,000	403,818	-182	-0.05
28 專業服務費	1,685,700	2,237,163	551,463	32.71

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	477,600	564,428	86,828	18.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,600	57,180	-9,420	-14.14
28A 電腦軟體服務費	0	527,193	527,193	0.00
28Y 其他專業服務費	1,141,500	1,088,362	-53,138	-4.66
29 公共關係費	126,000	51,952	-74,048	-58.77
291 公共關係費	126,000	51,952	-74,048	-58.77
3 材料及用品費	3,077,000	2,391,894	-685,106	-22.27
31 使用材料費	708,950	522,802	-186,148	-26.26
315 設備零件	708,950	522,802	-186,148	-26.26
32 用品消耗	2,368,050	1,869,092	-498,958	-21.07
321 辦公(事務)用品	471,036	386,098	-84,938	-18.03
322 報章雜誌	193,339	186,536	-6,803	-3.52
325 服裝	19,250	7,250	-12,000	-62.34
328 醫療用品(非醫療院所使用)	102,000	28,400	-73,600	-72.16
32Y 其他用品消耗	1,582,425	1,260,808	-321,617	-20.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,058,000	24,086,800	28,800	0.12
43 機器租金	24,000,000	24,000,000	0	0.00
432 機械及設備租金	24,000,000	24,000,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	42,000	82,000	40,000	95.24
442 車租	42,000	82,000	40,000	95.24
45 雜項設備租金	16,000	4,800	-11,200	-70.00
451 雜項設備租金	16,000	4,800	-11,200	-70.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,415,000	14,685,856	3,270,856	28.65
51 購建固定資產	3,060,000	3,195,268	135,268	4.42
514 購置機械及設備	1,878,200	1,857,906	-20,294	-1.08
515 購置交通及運輸設備	697,500	693,700	-3,800	-0.54
516 購置雜項設備	484,300	643,662	159,362	32.91
52 購置無形資產	36,000	34,650	-1,350	-3.75
521 購置電腦軟體	36,000	34,650	-1,350	-3.75
54 遞延支出	8,319,000	11,455,938	3,136,938	37.71
541 遞延修繕房屋建築支出	8,319,000	11,455,938	3,136,938	37.71
6 稅捐及規費(強制費)	146,000	110,175	-35,825	-24.54
61 土地稅	90,084	84,398	-5,686	-6.31
612 一般土地地價稅	90,084	84,398	-5,686	-6.31
63 房屋稅	33,000	25,777	-7,223	-21.89
631 一般房屋稅	33,000	25,777	-7,223	-21.89
64 消費與行為稅	22,916	0	-22,916	-100.00
644 營業稅	22,916	0	-22,916	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,891,000	2,005,858	114,858	6.07
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	144,000	143,000	-1,000	-0.69

地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學
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	%
726 獎助學員生給與	144,000	143,000	-1,000	-0.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,745,000	1,860,858	115,858	6.64
743 獎勵費用	150,000	140,081	-9,919	-6.61
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,595,000	1,720,777	125,777	7.89
9 其他	357,000	341,030	-15,970	-4.47
91 其他支出	357,000	341,030	-15,970	-4.47
91Y 其他	357,000	341,030	-15,970	-4.47
合 計	361,556,000	376,527,693	14,971,693	4.14

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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	126,000	51,952	-74,048	-58.77	
291 公共關係費	126,000	51,952	-74,048	-58.77	
統計所需項目	2,035,092	2,043,778	8,686	0.43	
185 員工通勤交通費	1,521,492	1,444,700	-76,792	-5.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	477,600	564,428	86,828	18.18	
521 購置電腦軟體	36,000	34,650	-1,350	-3.75	

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	7,035,354,563	100.00	6,752,666,753	100.00	282,687,810	4.19
流動資產	51,483,132	0.73	43,860,607	0.65	7,622,525	17.38
現金	27,378,665	0.39	43,787,729	0.65	-16,409,064	-37.47
銀行存款	27,378,665	0.39	43,787,729	0.65	-16,409,064	-37.47
銀行存款-公庫存款	9,081,099	0.13	14,546,479	0.22	-5,465,380	-37.57
銀行存款-保管款	18,297,566	0.26	29,236,262	0.43	-10,938,696	-37.41
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	4,988	0.00	-4,988	-100.00
應收款項	104,467	0.00	36,214	0.00	68,253	188.47
其他應收款	104,467	0.00	36,214	0.00	68,253	188.47
預付款項	24,000,000	0.34	36,664	0.00	23,963,336	65,359.31
預付費用	24,000,000	0.34	36,664	0.00	23,963,336	65,359.31
長期貸墊款及準備金	7,331,800	0.10	5,694,196	0.08	1,637,604	28.76
準備金	7,331,800	0.10	5,694,196	0.08	1,637,604	28.76
退休及離職準備金	5,547,720	0.08	4,912,153	0.07	635,567	12.94
其他準備金	1,784,080	0.03	782,043	0.01	1,002,037	128.13
其他準備金-其他	1,784,080	0.03	782,043	0.01	1,002,037	128.13
固定資產	28,092,787	0.40	22,598,166	0.33	5,494,621	24.31
土地改良物	1,411,185	0.02	2,767,461	0.04	-1,356,276	-49.01
土地改良物	7,734,518	0.11	7,734,518	0.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,323,333	-0.09	-4,967,057	-0.07	-1,356,276	27.31
機械及設備	15,697,199	0.22	14,368,959	0.21	1,328,240	9.24
機械及設備	41,622,718	0.59	33,749,893	0.50	7,872,825	23.33
累計折舊-機械及設備	-25,925,519	-0.37	-19,380,934	-0.29	-6,544,585	33.77
交通及運輸設備	1,522,056	0.02	970,830	0.01	551,226	56.78
交通及運輸設備	4,988,295	0.07	4,162,529	0.06	825,766	19.84
累計折舊-交通及運輸設備	-3,466,239	-0.05	-3,191,699	-0.05	-274,540	8.60
雜項設備	9,462,347	0.13	4,430,516	0.07	5,031,831	113.57
雜項設備	25,055,793	0.36	18,257,240	0.27	6,798,553	37.24
累計折舊-雜項設備	-15,593,446	-0.22	-13,826,724	-0.20	-1,766,722	12.78
購建中固定資產	0	0.00	60,400	0.00	-60,400	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	60,400	0.00	-60,400	-100.00
無形資產	35,945	0.00	31,564	0.00	4,381	13.88
無形資產	35,945	0.00	31,564	0.00	4,381	13.88
合 計	7,035,354,563	100.00	6,752,666,753	100.00	282,687,810	4.19

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為600,000元，係111年度泳池營運移轉案履保金(定存單) 600,000元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為600,000元，係104年度泳池營運移轉案履保金(定存單) 600,000元。
 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。

臺北市立中正國民中學
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	6,998,492,452	99.48	6,718,869,986	99.50	279,622,466	4.16
流動負債	41,653,662	0.59	29,312,093	0.43	12,341,569	42.10
應付款項	41,160,862	0.59	28,760,093	0.43	12,400,769	43.12
應付代收款	15,417,395	0.22	25,154,967	0.37	-9,737,572	-38.71
應付代收款	15,417,395	0.22	25,154,967	0.37	-9,737,572	-38.71
應付費用	25,743,467	0.37	3,605,126	0.05	22,138,341	614.08
應付費用	25,743,467	0.37	3,605,126	0.05	22,138,341	614.08
預收款項	492,800	0.01	552,000	0.01	-59,200	-10.72
預收收入	492,800	0.01	552,000	0.01	-59,200	-10.72
預收收入	492,800	0.01	552,000	0.01	-59,200	-10.72
其他負債	6,956,838,790	98.88	6,689,557,893	99.07	267,280,897	4.00
什項負債	6,956,838,790	98.88	6,689,557,893	99.07	267,280,897	4.00
存入保證金	2,932,223	0.04	4,174,883	0.06	-1,242,660	-29.77
存入保證金	2,932,223	0.04	4,174,883	0.06	-1,242,660	-29.77
應付退休及離職金	5,547,720	0.08	4,912,153	0.07	635,567	12.94
應付退休及離職金	5,547,720	0.08	4,912,153	0.07	635,567	12.94
應付代管資產	6,948,358,847	98.76	6,680,393,620	98.93	267,965,227	4.01
應付代管資產	6,948,358,847	98.76	6,680,393,620	98.93	267,965,227	4.01
暫收及待結轉帳項	0	0.00	77,237	0.00	-77,237	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	77,237	0.00	-77,237	-100.00
淨資產	36,862,111	0.52	33,796,767	0.50	3,065,344	9.07
淨資產	36,862,111	0.52	33,796,767	0.50	3,065,344	9.07
淨資產	36,862,111	0.52	33,796,767	0.50	3,065,344	9.07
累積餘額	36,862,111	0.52	33,796,767	0.50	3,065,344	9.07
合 計	7,035,354,563	100.00	6,752,666,753	100.00	282,687,810	4.19

信託代理與保證負債 600,000

應付保證品 600,000

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	35,945	0.00	31,564	0.00	4,381	13.88
其他資產	6,948,410,899	98.76	6,680,482,220	98.93	267,928,679	4.01
什項資產	6,948,410,899	98.76	6,680,482,220	98.93	267,928,679	4.01
暫付及待結轉帳項	52,052	0.00	88,600	0.00	-36,548	-41.25
代管資產	6,948,358,847	98.76	6,680,393,620	98.93	267,965,227	4.01
代管資產-土地改良物	13,226	0.00	13,226	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,910,582,000	98.23	6,639,891,000	98.33	270,691,000	4.08
代管資產-房屋建築及設備	30,518,621	0.43	32,383,373	0.48	-1,864,752	-5.76
代管資產-其他政府	7,245,000	0.10	8,106,021	0.12	-861,021	-10.62
合 計	7,035,354,563	100.00	6,752,666,753	100.00	282,687,810	4.19

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為600,000元，係111年度泳池營運移轉案履保金(定存單) 600,000元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為600,000元，係104年度泳池營運移轉案履保金(定存單) 600,000元。
 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。

臺北市立中正國民中學
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	7,035,354,563	100.00	6,752,666,753	100.00	282,687,810	4.19

信託代理與保證負債 600,000

應付保證品 600,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學
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	386,476,435	100.00	355,120,885	100.00	31,355,550	8.83
勞務收入	13,800	0.00	21,300	0.01	-7,500	-35.21
服務收入	13,800	0.00	21,300	0.01	-7,500	-35.21
財產收益	10,917,845	2.82	6,543,366	1.84	4,374,479	66.85
財產孳息收入	460,000	0.12	483,260	0.14	-23,260	-4.81
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,660	0.00	-5,660	-100.00
財產交易利益	8,145,027	2.11	4,848,294	1.37	3,296,733	68.00
其他財產收入	2,312,818	0.60	1,206,152	0.34	1,106,666	91.75
政府撥入收入	371,526,101	96.13	343,220,853	96.65	28,305,248	8.25
公庫撥款收入	371,024,901	96.00	342,683,553	96.50	28,341,348	8.27
政府其他撥入收入	501,200	0.13	537,300	0.15	-36,100	-6.72
其他收入	4,018,689	1.04	5,335,366	1.50	-1,316,677	-24.68
受贈收入	3,746,269	0.97	1,182,874	0.33	2,563,395	216.71
雜項收入	272,420	0.07	4,152,492	1.17	-3,880,072	-93.44
支出	383,411,091	99.21	360,127,360	101.41	23,283,731	6.47
人事支出	324,461,939	83.95	312,381,408	87.96	12,080,531	3.87
人事支出	324,461,939	83.95	312,381,408	87.96	12,080,531	3.87
業務支出	36,895,868	9.55	36,147,820	10.18	748,048	2.07
業務支出	36,895,868	9.55	36,147,820	10.18	748,048	2.07
獎補助支出	143,000	0.04	145,000	0.04	-2,000	-1.38
其他獎補助	143,000	0.04	145,000	0.04	-2,000	-1.38
財產損失	61,190	0.02	48,921	0.01	12,269	25.08
財產交易損失	61,190	0.02	48,921	0.01	12,269	25.08
折舊、折耗及攤銷	10,052,126	2.60	9,280,916	2.61	771,210	8.31
固定資產折舊	10,021,857	2.59	9,244,121	2.60	777,736	8.41
無形資產攤銷	30,269	0.01	36,795	0.01	-6,526	-17.74
其他支出	11,796,968	3.05	2,123,295	0.60	9,673,673	455.60
其他支出	11,796,968	3.05	2,123,295	0.60	9,673,673	455.60
本期賸餘(短絀)	3,065,344	0.79	-5,006,475	-0.01	8,071,819	0.35
期初淨資產	33,796,767	8.74	38,803,242	0.11	-5,006,475	-0.22
解繳公庫						
期末淨資產	36,862,111	9.54	33,796,767	0.09	3,065,344	0.13

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—臺北市立中正國民中學
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)	3,065,344
8002 調整非現金項目	-13,963,384
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,898,040
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	30,746
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,041,013
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,032,783
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,230,103
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,191,127
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,904,257
8404 減少短期債務及其他負債	-6,224,154
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,319,897
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,409,064
87 期初現金及約當現金	43,787,729
88 期末現金及約當現金	27,378,665

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635,567元及代管資產增加數267,965,227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—臺北市立中正國民中學

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	374,094,035	12,382,400	386,476,435	收入
勞務收入	13,800		13,800	勞務收入
財產收入	2,281,714	8,636,131	10,917,845	財產收益
政府撥入收入	371,526,101		371,526,101	政府撥入收入
其他收入	272,420	3,746,269	4,018,689	其他收入
基金用途	376,527,693	6,883,398	383,411,091	支出
用人費用	324,461,939		324,461,939	人事支出
服務費用	8,444,141	28,451,727	36,895,868	業務支出
材料及用品費	2,391,894	-2,391,894		
租金、償債、利息及相關手續費	24,086,800	-24,086,800		
稅捐及規費(強制費)	110,175	-110,175		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,862,858	-1,862,858		
捐助、補助與獎助	143,000		143,000	獎補助支出
		61,190	61,190	財產損失
		10,052,126	10,052,126	折舊、折耗及攤銷
其他	341,030	11,455,938	11,796,968	其他支出
遞延支出	11,455,938	-11,455,938		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,229,918	-3,229,918		
本期賸餘(短絀)	-2,433,658	5,499,002	3,065,344	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,167,037	22,629,730	33,796,767	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,733,379	28,128,732	36,862,111	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學
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322萬9,918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」844萬4,141元與會計科目「業務支出」3,689萬5,868元間之調整數2,845萬1,727元，係「材料及用品費」239萬1,894元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,408萬6,800元、「稅捐及規費(強制費)」11萬175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)186萬2,858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863萬6,131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374萬6,269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」1,005萬2,126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」6萬1,190元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」34萬1,030元與會計科目「其他支出」1,179萬6,968元間之調整數1,145萬5,938元，係「遞延支出」1,145萬5,938元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 江怡蓁

機關長官：

學務處主任 許嘉祐

訂