

中華民國 111 年度

40501254

(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

臺北市立重慶國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立重慶國民中學編

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 18	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 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 至 25	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36	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	167,445,569	169,853,530	- 2,407,961	- 1.42
基金用途	169,839,160	173,932,343	- 4,093,183	- 2.35
賸餘(短絀)	- 2,393,591	- 4,078,813	1,685,222	
餘絀情形：				
基金餘額	2,795,340	5,188,931	- 2,393,591	- 46.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 617,474	- 2,856,099	2,238,625	

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重慶國民中學

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142,217,000元，決算數145,499,323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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、生涯發展教育、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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,859,000元，決算數19,856,035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4,623,000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4,483,802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167,445,569元，較預算數164,438,000元，增加3,007,569元，計增1.83%。

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2,100元，較預算數9,000元，減少6,900元，計減76.67%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數79,570元，較預算數10,000元，增加69,570元，計增695.70%。

主要係因：

財產報廢變賣殘值收入較預計收入增加所致。

3.其他財產收入：決算數285,874元，較預算數335,000元，減少49,126元，計減14.66%。

主要係因：

夜間停車場使用費等收入較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數165,183,367元，較預算數164,041,000元，增加1,142,367元，計增0.70%。

主要係因：

教育局撥入111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫規劃設計費27,367元、用人費用不敷數1,115,000元計1,142,367元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立重慶國民中學

總 說 明 中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,723,672元，較預算數0元，增加1,723,672元。

主要係因：

110學年度國中學習扶助開班經費25,610元、110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費74,436元、110學年度國民中學生涯發展教育經費38,123元、110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)638,722元、110學年度教育優先區計畫第2期款5,984元、111年度防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費50,000元、110學年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費9,072元、111年度補助學校設置樹木解說牌15,580元、110學年度無力繳交代收代辦費第二期款12,445元、111年度運動發展基金補助各校運動團隊120,000元、111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款72,040元、111學年度活化教學與多元學習計畫28,185元、111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)443,399元、111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費8,505元、111學年度國民中學生涯發展教育經費55,211元、111學年度教育優先區計畫-親職教育第1期242元、111-1學校用書補助10,028元、111學年度無力繳交代收代辦費第1期款10,205元、111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性) 10,080元、111年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費 7,938元、111學年度本土語開班經費45,441元、111學年度原住民語協同人員經費6,426元、111學年度學生學習扶助開班經費36,000元等教育部補助款計1,723,672元。

6.雜項收入：決算數170,986元，較預算數43,000元，增加127,986元，計增297.64%。

主要係因：

收回莫傳祥教練溢發109年度年終獎金120,908元及廠商逾期違約金所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,839,160元，較預算數168,699,000元，增加1,140,160元，計增0.68%。

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145,499,323元，較預算數142,217,000元，增加3,282,323元，計增2.31%。

主要係因：

因應軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費及執行教育部補助增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)等經費所致。

2.一般行政管理計畫：決算數19,856,035元，較預算數21,859,000元，減少2,002,965元，計減9.16%。

主要係因：

用人費用及服務費用核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,483,802元，較預算數4,623,000元，減少139,198元，計減3.01%。

主要係因：

電腦軟體執行單價低於萬元移列電子軟體服務費36,000元及綜合體育場暨體能訓練場整修工程等結餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,393,591元，較預算短絀數4,261,000元，計相差1,867,409元。

主要係因：

財產處分收入及雜項收入較預期增加197,556元，各項業務計畫核實支用賸餘1,669,853元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立重慶國民中學

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入1,018,836元。
投資活動之淨現金流出1,792,133元。
籌資活動之淨現金流入155,823元。
本年度現金及約當現金之淨減617,474元。
期初現金及約當現金11,570,420元。
期末現金及約當現金10,952,946元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,087,653,714元，包括：

流動資產11,340,270元，較上年度11,631,787元，減少291,517元，主要係因應各項業務計劃需要支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金1,174,495元，較上年度1,024,338元，增加150,157元，主要係因應勞工退休準備金提撥及收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產13,337,175元，較上年度11,959,380元，增加1,377,795元，主要係因應教育局撥入臺北市學校冷氣設備致雜項設備增加。

無形資產29,909元，較上年度22,218元，增加7,691元，主要係因應教育局補助專科教室環境升級3.0計畫設備購置電腦軟體致電腦軟體增加。

其他資產2,061,771,865元，較上年度2,014,373,583元，增加47,398,282元，主要係因應土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,071,491,290元，包括：

流動負債6,906,317元，較上年度4,995,041元，增加1,911,276元，主要係因應提列未付工程款致應付工程款增加。

其他負債2,064,584,973元，較上年度2,016,845,736元，增加47,739,237元，主要係因應土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為16,162,424元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數6,345,918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－臺北市立重慶國民中學
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	164,438,000	100.00	167,445,569	100.00	3,007,569	1.83	169,853,530	100.00
43 勞務收入	9,000	0.01	2,100	0.00	-6,900	-76.67	3,000	0.00
431服務收入	9,000	0.01	2,100	0.00	-6,900	-76.67	3,000	0.00
45 財產收入	345,000	0.21	365,444	0.22	20,444	5.93	348,314	0.21
451財產處分收入	10,000	0.01	79,570	0.05	69,570	695.70	85,650	0.05
45Y其他財產收入	335,000	0.20	285,874	0.17	-49,126	-14.66	262,664	0.15
46 政府撥入收入	164,041,000	99.76	166,907,039	99.68	2,866,039	1.75	169,480,407	99.78
462公庫撥款收入	164,041,000	99.76	165,183,367	98.65	1,142,367	0.70	167,224,000	98.45
46Y政府其他撥入收入			1,723,672	1.03	1,723,672		2,256,407	1.33
4Y 其他收入	43,000	0.03	170,986	0.10	127,986	297.64	21,809	0.01
4YY雜項收入	43,000	0.03	170,986	0.10	127,986	297.64	21,809	0.01
5 基金用途	168,699,000	102.59	169,839,160	101.43	1,140,160	0.68	173,932,343	102.40
53 國民教育計畫	142,217,000	86.49	145,499,323	86.89	3,282,323	2.31	146,149,105	86.04
5L 一般行政管理計畫	21,859,000	13.29	19,856,035	11.86	-2,002,965	-9.16	20,284,122	11.94
5M 建築及設備計畫	4,623,000	2.81	4,483,802	2.68	-139,198	-3.01	7,499,116	4.42
購建固定資產	4,587,000	2.79	4,483,802	2.68	-103,198	-2.25	7,499,116	4.42
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-4,261,000		-2,393,591		1,867,409	-43.83	-4,078,813	
期初基金餘額	4,791,000		5,188,931		397,931	8.31	9,267,744	
解繳公庫								
期末基金餘額	530,000		2,795,340		2,265,340	427.42	5,188,931	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
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		6,345,918
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	69,570
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,142,367
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,723,672
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	127,986
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,282,323

備註：

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學

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	164,438,000	167,445,569	3,007,569	1.83	
43 勞務收入	9,000	2,100	-6,900	-76.67	
431服務收入	9,000	2,100	-6,900	-76.67	主要係代理教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	345,000	365,444	20,444	5.93	
451財產處分收入	10,000	79,570	69,570	695.70	主要係財產報廢變賣殘值收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	335,000	285,874	-49,126	-14.66	主要係夜間停車場使用費等收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	164,041,000	166,907,039	2,866,039	1.75	
462公庫撥款收入	164,041,000	165,183,367	1,142,367	0.70	主要係教育局補助用人費用不敷數所致。
46Y政府其他撥入收入		1,723,672	1,723,672	0.00	主要係教育部補助增置專長教師員額(國中1000專案)及圖書館閱讀推動教師等計畫所致。
4Y 其他收入	43,000	170,986	127,986	297.64	
4YY雜項收入	43,000	170,986	127,986	297.64	主要係收回莫傳祥教練溢發109年度年終獎金120,908元及廠商逾期違約金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
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	168,699,000	169,839,160	1,140,160	0.68	
53 國民教育計畫	142,217,000	145,499,323	3,282,323	2.31	
1 用人費用	135,875,000	138,596,247	2,721,247	2.00	
11 正式員額薪資	63,744,000	65,179,358	1,435,358	2.25	
113 職員薪金	63,744,000	65,179,358	1,435,358	2.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	3,429,750	705,270	25.89	
124 兼職人員酬金	2,724,480	3,429,750	705,270	25.89	
13 超時工作報酬	717,998	870,519	152,521	21.24	
131 加班費	717,998	870,519	152,521	21.24	
15 獎金	15,732,000	16,376,684	644,684	4.10	
151 考績獎金	7,764,000	8,315,374	551,374	7.10	
152 年終獎金	7,968,000	8,061,310	93,310	1.17	
16 退休及卹償金	43,488,048	43,365,892	-122,156	-0.28	
161 職員退休及離職金	43,488,048	43,365,892	-122,156	-0.28	
18 福利費	9,468,474	9,374,044	-94,430	-1.00	
181 分擔員工保險費	5,596,812	6,299,584	702,772	12.56	
183 傷病醫藥費	326,600	219,290	-107,310	-32.86	
185 員工通勤交通費	798,840	484,358	-314,482	-39.37	
18Y 其他福利費	2,746,222	2,370,812	-375,410	-13.67	
2 服務費用	3,102,000	3,367,311	265,311	8.55	
21 水電費	1,024,480	942,204	-82,276	-8.03	
212 工作場所電費	936,000	864,057	-71,943	-7.69	
214 工作場所水費	88,480	78,147	-10,333	-11.68	
23 旅運費	429,400	430,380	980	0.23	
231 國內旅費	395,400	274,230	-121,170	-30.64	
23Y 其他旅運費	34,000	156,150	122,150	359.26	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	48,951	21,951	81.30	
241 印刷及裝訂費	27,000	48,951	21,951	81.30	
25 修理保養及保固費	1,115,000	1,031,468	-83,532	-7.49	
252 一般房屋修護費	384,000	451,407	67,407	17.55	
255 機械及設備修護費	437,000	89,535	-347,465	-79.51	
257 雜項設備修護費	294,000	490,526	196,526	66.85	
27 一般服務費	146,320	231,398	85,078	58.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	12,179	7,859	181.92	
279 外包費		83,500	83,500		
27F 體育活動費	142,000	135,719	-6,281	-4.42	
28 專業服務費	359,800	682,910	323,110	89.80	

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	327,400	416,676	89,276	27.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	23,400	17,000	-6,400	-27.35	
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
289 試務甄選費	9,000	9,000			
28A 電腦軟體服務費		226,634	226,634		
3 材料及用品費	1,087,000	1,208,061	121,061	11.14	
31 使用材料費	312,060	299,844	-12,216	-3.91	
315 設備零件	312,060	299,844	-12,216	-3.91	
32 用品消耗	774,940	908,217	133,277	17.20	
321 辦公(事務)用品	7,400	15,200	7,800	105.41	
322 報章雜誌	64,600	62,401	-2,199	-3.40	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	45,000	45,084	84	0.19	
32Y 其他用品消耗	657,940	785,532	127,592	19.39	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	17,000	67,530	50,530	297.24	
44 交通及運輸設備租金	8,000	59,250	51,250	640.63	
442 車租	8,000	59,250	51,250	640.63	
45 雜項設備租金	9,000	8,280	-720	-8.00	
451 雜項設備租金	9,000	8,280	-720	-8.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,969,000	2,140,272	171,272	8.70	
72 捐助、補助與獎助	58,000	55,500	-2,500	-4.31	
726 獎助學員生給與	58,000	55,500	-2,500	-4.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,911,000	2,084,772	173,772	9.09	
743 獎勵費用	63,600	55,536	-8,064	-12.68	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,847,400	2,029,236	181,836	9.84	
9 其他	167,000	119,902	-47,098	-28.20	
91 其他支出	167,000	119,902	-47,098	-28.20	
91Y 其他	167,000	119,902	-47,098	-28.20	
5L 一般行政管理計畫	21,859,000	19,856,035	-2,002,965	-9.16	
1 用人費用	19,556,000	17,997,935	-1,558,065	-7.97	
11 正式員額薪資	12,204,000	11,802,545	-401,455	-3.29	
113 職員薪金	11,484,000	11,005,985	-478,015	-4.16	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
13 超時工作報酬	1,036,612	797,098	-239,514	-23.11	

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	1,036,612	797,098	-239,514	-23.11	
15 獎金	3,509,500	2,594,268	-915,232	-26.08	
151 考績獎金	1,984,000	1,241,250	-742,750	-37.44	
152 年終獎金	1,525,500	1,353,018	-172,482	-11.31	
16 退休及卹償金	1,232,592	1,212,860	-19,732	-1.60	
161 職員退休及離職金	1,174,992	1,163,408	-11,584	-0.99	
162 工員退休及離職金	57,600	49,452	-8,148	-14.15	
18 福利費	1,573,296	1,591,164	17,868	1.14	
181 分擔員工保險費	1,098,936	1,156,298	57,362	5.22	
185 員工通勤交通費	234,360	133,704	-100,656	-42.95	
18Y 其他福利費	240,000	301,162	61,162	25.48	
2 服務費用	2,165,000	1,691,825	-473,175	-21.86	
22 郵電費	114,000	72,746	-41,254	-36.19	
222 電話費	114,000	72,746	-41,254	-36.19	
27 一般服務費	1,429,168	1,104,532	-324,636	-22.72	
279 外包費	1,395,168	1,070,532	-324,636	-23.27	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	549,832	442,547	-107,285	-19.51	
28Y 其他專業服務費	549,832	442,547	-107,285	-19.51	
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	160,594	23,594	17.22	
32 用品消耗	137,000	160,594	23,594	17.22	
321 辦公（事務）用品	127,000	153,004	26,004	20.48	
32Y 其他用品消耗	10,000	7,590	-2,410	-24.10	
6 稅捐及規費(強制費)		4,681	4,681		
66 規費		4,681	4,681		
661 行政規費與強制費		4,681	4,681		
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			
5M 建築及設備計畫	4,623,000	4,483,802	-139,198	-3.01	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。

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,623,000	4,483,802	-139,198	-3.01	
51 購建固定資產	1,931,000	1,906,678	-24,322	-1.26	
514 購置機械及設備	723,200	713,232	-9,968	-1.38	
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800			
516 購置雜項設備	1,170,000	1,155,646	-14,354	-1.23	
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	2,656,000	2,577,124	-78,876	-2.97	
542 其他遞延支出	2,656,000	2,577,124	-78,876	-2.97	

地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學

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) 校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數963,032元。
- (2) 消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數107,500元。
- (3) 停車場管理業務外包費按件計算，預算數0元，決算數83,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數48,913元，決算數33,811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	46,148,771	-34,167,173	1,967,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,133,301	-6,071,968	
房屋及建築			
機械及設備	26,655,404	-18,348,106	723,200
交通及運輸設備	1,882,089	-1,000,263	37,800
雜項設備	11,455,759	-8,746,836	1,170,000
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	22,218		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723,200元，係法定預算數723,200元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計37,800元，係法定預算數37,800元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,170,000元，係法定預算數1,170,000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27,900元，係法定預算數27,900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1,402,232元，變動原因為：(1)增置：購置健康中心微電腦液晶視力檢查儀等設備計713,232元。(3)撥入：教育局行動學習智慧教學計畫補助購置平板電腦60,000元、專科教室環境升級3.0計劃設備款購置筆記型電腦等設備548,000元、南門國小移撥111年度採購單槍投影機81,000元計689,000元。減少數計2,610,866元，變動原因為：(5)報廢：111年4月27日北市財產字第1113017386號函核定財產報廢2,610,866元。

臺北市立重慶國民中學

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		
5,295,578	27,900	3,438,695	-471,397	13,367,084
				61,333
1,402,232		2,610,866	-259,925	6,838,739
37,800		161,039	2,906	761,493
3,821,546		640,481	-214,378	5,675,610
34,000	27,900	26,309		29,909

註 2.交通及運輸設備：增加數計37,800元，變動原因為：(1)增置：購置音樂教室廣播音響等設備計37,800元。減少數計161,039元，變動原因為：(5)報廢：111年4月27日北市財產字第1113017386號函核定財產報廢161,039元。

3.雜項設備：增加數計3,821,546元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機及飲水機等設備計1,155,646元。(3)撥入：教育局撥入109-111年臺北市學校冷氣設備採購冷氣機2,361,400元、體育局補助基層訓練站器材設備費購置打擊網210,000元計2,571,400元。(4)受贈：110-1課業輔導結餘款購置教室冷氣2臺等設備計94,500元。減少數計640,481元，變動原因為：(5)報廢：111年4月27日北市財產字第1113017386號函核定財產報廢640,481元。

4.電腦軟體：增加數計34,000元，變動原因為：(3)撥入：專科教室環境升級3.0計劃設備款購置虛擬實境平台電腦軟體等設備計34,000元。減少數計26,309元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷26,309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—臺北市立重慶國民中學
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		723,200			723,200	713,232	-9,968	
機械及設備		723,200			723,200	713,232	-9,968	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
購建中固定資產								
雜項設備		1,170,000			1,170,000	1,155,646	-14,354	
雜項設備		1,170,000			1,170,000	1,155,646	-14,354	
購建中固定資產								
合 計		1,931,000			1,931,000	1,906,678	-24,322	

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—臺北市立重慶國民中學

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	71	63	-8	
職員	71	63	-8	
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	88	80	-8	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警人力外包2人。

(2)消化超額職工業務外包費，按件計算。

(3)停車場管理業務外包費，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
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	63,744,000		717,998		15,732,000	43,488,048		9,468,474		133,150,520	2,724,480	135,875,000
正式人員	63,744,000		717,998		15,732,000	6,600,048		9,426,474		96,220,520		96,220,520
兼任人員											2,724,480	2,724,480
其他人員						36,888,000		42,000		36,930,000		36,930,000
一般行政管理計畫	12,204,000		1,036,612		3,509,500	1,232,592		1,573,296		19,556,000		19,556,000
正式人員	12,204,000		1,036,612		3,509,500	1,232,592		1,573,296		19,556,000		19,556,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	75,948,000		1,754,610		19,241,500	44,720,640		11,041,770		152,706,520	2,724,480	155,431,000

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條規定辦理核發，111年度預算編列88人，計9,748,000元，執行結果決算72人，計9,556,624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88人，計9,493,500元，執行結果決算90人，計9,414,328元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數963,032元。
- (2)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數107,500元。
- (3)停車場管理業務外包費按件計算，預算數0元，決算數83,500元。

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
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
65,179,358		870,519		16,376,684	43,365,892		9,374,044		135,166,497	3,429,750	138,596,247
65,179,358		870,519		16,376,684	6,658,040		9,326,044		98,410,645		98,410,645
					36,707,852		48,000		36,755,852	3,429,750	3,429,750
11,802,545		797,098		2,594,268	1,212,860		1,591,164		17,997,935		17,997,935
11,802,545		797,098		2,594,268	1,212,860		1,591,164		17,997,935		17,997,935
76,981,903		1,667,617		18,970,952	44,578,752		10,965,208		153,164,432	3,429,750	156,594,182

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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			142,217,000		145,499,323		3,282,323	2.31	
國民教育計畫			142,217,000		145,499,323		3,282,323	2.31	

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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	155,431,000	156,594,182	1,163,182	0.75
11 正式員額薪資	75,948,000	76,981,903	1,033,903	1.36
113 職員薪金	75,228,000	76,185,343	957,343	1.27
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	3,429,750	705,270	25.89
124 兼職人員酬金	2,724,480	3,429,750	705,270	25.89
13 超時工作報酬	1,754,610	1,667,617	-86,993	-4.96
131 加班費	1,754,610	1,667,617	-86,993	-4.96
15 獎金	19,241,500	18,970,952	-270,548	-1.41
151 考績獎金	9,748,000	9,556,624	-191,376	-1.96
152 年終獎金	9,493,500	9,414,328	-79,172	-0.83
16 退休及卹償金	44,720,640	44,578,752	-141,888	-0.32
161 職員退休及離職金	44,663,040	44,529,300	-133,740	-0.30
162 工員退休及離職金	57,600	49,452	-8,148	-14.15
18 福利費	11,041,770	10,965,208	-76,562	-0.69
181 分擔員工保險費	6,695,748	7,455,882	760,134	11.35
183 傷病醫藥費	326,600	219,290	-107,310	-32.86
185 員工通勤交通費	1,033,200	618,062	-415,138	-40.18
18Y 其他福利費	2,986,222	2,671,974	-314,248	-10.52
2 服務費用	5,267,000	5,059,136	-207,864	-3.95
21 水電費	1,024,480	942,204	-82,276	-8.03
212 工作場所電費	936,000	864,057	-71,943	-7.69
214 工作場所水費	88,480	78,147	-10,333	-11.68
22 郵電費	114,000	72,746	-41,254	-36.19
222 電話費	114,000	72,746	-41,254	-36.19
23 旅運費	429,400	430,380	980	0.23
231 國內旅費	395,400	274,230	-121,170	-30.64
23Y 其他旅運費	34,000	156,150	122,150	359.26
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	48,951	21,951	81.30
241 印刷及裝訂費	27,000	48,951	21,951	81.30
25 修理保養及保固費	1,115,000	1,031,468	-83,532	-7.49
252 一般房屋修護費	384,000	451,407	67,407	17.55
255 機械及設備修護費	437,000	89,535	-347,465	-79.51
257 雜項設備修護費	294,000	490,526	196,526	66.85
27 一般服務費	1,575,488	1,335,930	-239,558	-15.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	12,179	7,859	181.92
279 外包費	1,395,168	1,154,032	-241,136	-17.28
27F 體育活動費	176,000	169,719	-6,281	-3.57
28 專業服務費	909,632	1,125,457	215,825	23.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	327,400	416,676	89,276	27.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,400	17,000	-6,400	-27.35
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00
289 試務甄選費	9,000	9,000	0	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	226,634	226,634	0.00

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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	%
28Y 其他專業服務費	549,832	442,547	-107,285	-19.51
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	1,224,000	1,368,655	144,655	11.82
31 使用材料費	312,060	299,844	-12,216	-3.91
315 設備零件	312,060	299,844	-12,216	-3.91
32 用品消耗	911,940	1,068,811	156,871	17.20
321 辦公(事務)用品	134,400	168,204	33,804	25.15
322 報章雜誌	64,600	62,401	-2,199	-3.40
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	45,084	84	0.19
32Y 其他用品消耗	667,940	793,122	125,182	18.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	67,530	50,530	297.24
44 交通及運輸設備租金	8,000	59,250	51,250	640.63
442 車租	8,000	59,250	51,250	640.63
45 雜項設備租金	9,000	8,280	-720	-8.00
451 雜項設備租金	9,000	8,280	-720	-8.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,623,000	4,483,802	-139,198	-3.01
51 購建固定資產	1,931,000	1,906,678	-24,322	-1.26
514 購置機械及設備	723,200	713,232	-9,968	-1.38
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800	0	0.00
516 購置雜項設備	1,170,000	1,155,646	-14,354	-1.23
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	2,656,000	2,577,124	-78,876	-2.97
542 其他遞延支出	2,656,000	2,577,124	-78,876	-2.97
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,681	4,681	0.00
66 規費	0	4,681	4,681	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,681	4,681	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,970,000	2,141,272	171,272	8.69
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	58,000	55,500	-2,500	-4.31
726 獎助學員生給與	58,000	55,500	-2,500	-4.31
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,911,000	2,084,772	173,772	9.09
743 獎勵費用	63,600	55,536	-8,064	-12.68
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,847,400	2,029,236	181,836	9.84
9 其他	167,000	119,902	-47,098	-28.20
91 其他支出	167,000	119,902	-47,098	-28.20
91Y 其他	167,000	119,902	-47,098	-28.20
合 計	168,699,000	169,839,160	1,140,160	0.68

地方教育發展基金－臺北市立重慶國民中學
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	1,396,600	1,034,738	-361,862	-25.91	
185 員工通勤交通費	1,033,200	618,062	-415,138	-40.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	327,400	416,676	89,276	27.27	
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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,087,653,714	100.00	2,039,011,306	100.00	48,642,408	2.39
流動資產	11,340,270	0.54	11,631,787	0.57	-291,517	-2.51
現金	10,952,946	0.52	11,570,420	0.57	-617,474	-5.34
銀行存款	10,952,946	0.52	11,570,420	0.57	-617,474	-5.34
銀行存款-公庫存款	5,478,140	0.26	5,694,625	0.28	-216,485	-3.80
銀行存款-保管款	4,681,100	0.22	4,987,932	0.24	-306,832	-6.15
銀行存款-教育儲蓄戶	793,706	0.04	887,863	0.04	-94,157	-10.60
應收款項	387,324	0.02	61,367	0.00	325,957	531.16
其他應收款	387,324	0.02	61,367	0.00	325,957	531.16
長期貸墊款及準備金	1,174,495	0.06	1,024,338	0.05	150,157	14.66
準備金	1,174,495	0.06	1,024,338	0.05	150,157	14.66
退休及離職準備金	1,123,422	0.05	993,972	0.05	129,450	13.02
其他準備金	51,073	0.00	30,366	0.00	20,707	68.19
其他準備金-其他	51,073	0.00	30,366	0.00	20,707	68.19
固定資產	13,337,175	0.64	11,959,380	0.59	1,377,795	11.52
土地改良物	61,333	0.00	61,333	0.00	0	0.00
土地改良物	6,133,301	0.29	6,133,301	0.30	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,071,968	-0.29	-6,071,968	-0.30	0	0.00
機械及設備	6,838,739	0.33	8,307,298	0.41	-1,468,559	-17.68
機械及設備	25,446,770	1.22	26,655,404	1.31	-1,208,634	-4.53
累計折舊-機械及設備	-18,608,031	-0.89	-18,348,106	-0.90	-259,925	1.42
交通及運輸設備	761,493	0.04	881,826	0.04	-120,333	-13.65
交通及運輸設備	1,758,850	0.08	1,882,089	0.09	-123,239	-6.55
累計折舊-交通及運輸設備	-997,357	-0.05	-1,000,263	-0.05	2,906	-0.29
雜項設備	5,675,610	0.27	2,708,923	0.13	2,966,687	109.52
雜項設備	14,636,824	0.70	11,455,759	0.56	3,181,065	27.77
累計折舊-雜項設備	-8,961,214	-0.43	-8,746,836	-0.43	-214,378	2.45
無形資產	29,909	0.00	22,218	0.00	7,691	34.62
無形資產	29,909	0.00	22,218	0.00	7,691	34.62
電腦軟體	29,909	0.00	22,218	0.00	7,691	34.62
其他資產	2,061,771,865	98.76	2,014,373,583	98.79	47,398,282	2.35
什項資產	2,061,771,865	98.76	2,014,373,583	98.79	47,398,282	2.35
暫付及待結轉帳項	27,018	0.00	82,700	0.00	-55,682	-67.33
合 計	2,087,653,714	100.00	2,039,011,306	100.00	48,642,408	2.39

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立重慶國民中學
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	2,071,491,290	99.23	2,021,840,777	99.16	49,650,513	2.46
流動負債	6,906,317	0.33	4,995,041	0.24	1,911,276	38.26
應付款項	6,906,317	0.33	4,954,541	0.24	1,951,776	39.39
應付代收款	3,883,835	0.19	4,427,842	0.22	-544,007	-12.29
應付代收款	3,883,835	0.19	4,427,842	0.22	-544,007	-12.29
應付費用	479,169	0.02	526,699	0.03	-47,530	-9.02
應付費用	479,169	0.02	526,699	0.03	-47,530	-9.02
應付工程款	2,543,313	0.12	0	0.00	2,543,313	0.00
應付工程款	2,543,313	0.12	0	0.00	2,543,313	0.00
預收款項	0	0.00	40,500	0.00	-40,500	-100.00
預收收入	0	0.00	40,500	0.00	-40,500	-100.00
預收收入	0	0.00	40,500	0.00	-40,500	-100.00
其他負債	2,064,584,973	98.89	2,016,845,736	98.91	47,739,237	2.37
什項負債	2,064,584,973	98.89	2,016,845,736	98.91	47,739,237	2.37
存入保證金	1,617,989	0.08	1,530,653	0.08	87,336	5.71
存入保證金	1,617,989	0.08	1,530,653	0.08	87,336	5.71
應付退休及離職金	1,123,422	0.05	993,972	0.05	129,450	13.02
應付退休及離職金	1,123,422	0.05	993,972	0.05	129,450	13.02
應付代管資產	2,061,744,847	98.76	2,014,290,883	98.79	47,453,964	2.36
應付代管資產	2,061,744,847	98.76	2,014,290,883	98.79	47,453,964	2.36
暫收及待結轉帳項	98,715	0.00	30,228	0.00	68,487	226.57
暫收及待結轉帳項	98,715	0.00	30,228	0.00	68,487	226.57
淨資產	16,162,424	0.77	17,170,529	0.84	-1,008,105	-5.87
淨資產	16,162,424	0.77	17,170,529	0.84	-1,008,105	-5.87
淨資產	16,162,424	0.77	17,170,529	0.84	-1,008,105	-5.87
累積餘額	16,162,424	0.77	17,170,529	0.84	-1,008,105	-5.87
合 計	2,087,653,714	100.00	2,039,011,306	100.00	48,642,408	2.39

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	2,061,744,847	98.76	2,014,290,883	98.79	47,453,964	2.36
代管資產-土地改良物	5,470	0.00	5,470	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,052,955,000	98.34	2,004,460,000	98.31	48,495,000	2.42
代管資產-房屋建築及設備	8,784,377	0.42	9,825,413	0.48	-1,041,036	-10.60
合 計	2,087,653,714	100.00	2,039,011,306	100.00	48,642,408	2.39

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立重慶國民中學
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	2,087,653,714	100.00	2,039,011,306	100.00	48,642,408	2.39

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立重慶國民中學
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	170,834,469	100.00	173,651,720	100.00	-2,817,251	-1.62
勞務收入	2,100	0.00	3,000	0.00	-900	-30.00
服務收入	2,100	0.00	3,000	0.00	-900	-30.00
財產收益	3,659,844	2.14	4,004,878	2.31	-345,034	-8.62
財產交易利益	3,163,970	1.85	3,662,994	2.11	-499,024	-13.62
其他財產收入	495,874	0.29	341,884	0.20	153,990	45.04
政府撥入收入	166,907,039	97.70	169,480,407	97.60	-2,573,368	-1.52
公庫撥款收入	165,183,367	96.69	167,224,000	96.30	-2,040,633	-1.22
政府其他撥入收入	1,723,672	1.01	2,256,407	1.30	-532,735	-23.61
其他收入	265,486	0.16	163,435	0.09	102,051	62.44
受贈收入	94,500	0.06	141,626	0.08	-47,126	-33.27
雜項收入	170,986	0.10	21,809	0.01	149,177	684.02
支出	171,842,574	100.59	175,691,568	101.17	-3,848,994	-2.19
人事支出	156,594,182	91.66	157,345,203	90.61	-751,021	-0.48
人事支出	156,594,182	91.66	157,345,203	90.61	-751,021	-0.48
業務支出	8,585,774	5.03	8,871,909	5.11	-286,135	-3.23
業務支出	8,585,774	5.03	8,871,909	5.11	-286,135	-3.23
獎補助支出	55,500	0.03	61,000	0.04	-5,500	-9.02
其他獎補助	55,500	0.03	61,000	0.04	-5,500	-9.02
財產損失	34,807	0.02	0	0.00	34,807	0.00
財產交易損失	34,807	0.02	0	0.00	34,807	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,875,285	2.27	3,634,353	2.09	240,932	6.63
固定資產折舊	3,848,976	2.25	3,602,325	2.07	246,651	6.85
無形資產攤銷	26,309	0.02	32,028	0.02	-5,719	-17.86
其他支出	2,697,026	1.58	5,779,103	3.33	-3,082,077	-53.33
其他支出	2,697,026	1.58	5,779,103	3.33	-3,082,077	-53.33
本期賸餘(短絀)	-1,008,105	-0.59	-2,039,848	-0.01	1,031,743	-0.27
期初淨資產	17,170,529	10.05	19,210,377	0.11	-2,039,848	0.53
解繳公庫						
期末淨資產	16,162,424	9.46	17,170,529	0.10	-1,008,105	0.26

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—臺北市立重慶國民中學
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)	-1,008,105
8002 調整非現金項目	2,026,941
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,018,836
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	2,011,202
8207 增加長期貸墊款及準備金	-20,707
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,782,628
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,792,133
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,738,707
8404 減少短期債務及其他負債	-1,582,884
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	155,823
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-617,474
87 期初現金及約當現金	11,570,420
88 期末現金及約當現金	10,952,946

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129,450元及代管資產增加數47,453,964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—臺北市立重慶國民中學

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	167,445,569	3,388,900	170,834,469	收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	365,444	3,294,400	3,659,844	財產收益
政府撥入收入	166,907,039		166,907,039	政府撥入收入
其他收入	170,986	94,500	265,486	其他收入
基金用途	169,839,160	2,003,414	171,842,574	支出
用人費用	156,594,182		156,594,182	人事支出
服務費用	5,059,136	3,526,638	8,585,774	業務支出
材料及用品費	1,368,655	-1,368,655		
租金、償債、利息及相關手續費	67,530	-67,530		
稅捐及規費(強制費)	4,681	-4,681		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,085,772	-2,085,772		
捐助、補助與獎助	55,500		55,500	獎補助支出
資產短絀		34,807	34,807	財產損失
		3,875,285	3,875,285	折舊、折耗及攤銷
其他	119,902	2,577,124	2,697,026	其他支出
遞延支出	2,577,124	-2,577,124		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,906,678	-1,906,678		
本期賸餘(短絀)	-2,393,591	1,385,486	-1,008,105	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,188,931	11,981,598	17,170,529	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,795,340	13,367,084	16,162,424	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立重慶國民中學
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190萬6,678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」505萬9,136元與會計科目「業務支出」858萬5,774元間之調整數352萬6,638元，係「材料及用品費」136萬8,655元、租金、償債、利息及相關手續費」6萬7,530元、「稅捐及規費(強制費)」4,681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)208萬5,772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329萬4,400元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中9萬4,500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」387萬5,285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」3萬4,807元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」11萬9,902元與會計科目「其他支出」269萬7,026元間之調整數257萬7,124元，係「遞延支出」257萬7,124元。

主辦會計人員：

會計室張淑倩

機關長官：

臺北市立
復興國民中學
林淑君