

40501253

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

臺北市立建成國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立建成國民中學編

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 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	163,155,960	158,958,597	4,197,363	2.64
基金用途	160,981,316	158,197,370	2,783,946	1.76
賸餘(短絀)	2,174,644	761,227	1,413,417	185.68
餘絀情形：				
基金餘額	15,563,868	13,389,224	2,174,644	16.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	734,194	-335,295	1,069,489	

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建成國民中學

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130,156,000元，決算數131,970,226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、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22,771,000元，決算數21,482,704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7,871,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數719,000元)，決算數7,528,386元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理多功能環狀運動室內跑道工程及展演廳屋頂防漏改善工程等，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建成國民中學

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163,155,960元，較預算數158,076,000元，增加5,079,960元，計增3.21%。

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5,100元，較預算數98,000元，減少92,900元，計減94.80%。

主要係因：暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎停辦致收入短收。

2.財產處分收入：決算數28,855元，較預算數30,000元，減少1,145元，計減3.82%。

主要係因：財產報廢變賣收入短收。

3.租金收入：決算數10,228元，較預算數0元，增加10,228元。

主要係因：房地使用費超收。

4.利息收入：決算數42元，較預算數1,000元，減少958元，計減95.80%。

主要係因：薪金專戶利息收入短收。

5.其他財產收入：決算數2,967,019元，較預算數3,604,000元，減少636,981元，計減17.67%。

主要係因：校園場地開放收入因嚴重特殊傳染性肺炎致收入短收。

6.公庫撥款收入：決算數157,707,196元，較預算數154,202,000元，增加3,505,196元，計增2.27%。

主要係因：

(1)111年度用人費用不敷數2,618,000元。

(2)112學年度設置資賦優異資源班環境改善工程經費(統籌款)887,196元。

以上共計3,505,196元。

7.政府其他撥入收入：決算數1,931,132元，較預算數0元，增加1,931,132元。

主要係因：

(1)110學年度精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費46,080元。

(2)學校設置樹木解說牌16,720元。

(3)110學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦費5,365元。

(4)110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫63,338元。

(5)110學年度本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師經費625,524元。

(6)110學年度補助實施戶外與海洋教育計畫21,500元。

(7)110學年度國中學生學習扶助計畫74,573元。

(8)110學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫3,520元。

(9)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)18,340元。

(10)110學年度美感生活學習地圖實踐計畫113,373元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 111年度

- (11)110學年度國民中學生涯發展教育經費19,451元。
 - (12)111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款70,040元。
 - (13)111學年度國中小媒體素養教育基地學校計畫經費18,000元。
 - (14)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,938元。
 - (15)111年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費227,012元。
 - (16)111學年度精進國中小教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費64,638元。
 - (17)111學年度國民中學生涯發展教育經費37,840元。
 - (18)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費7,755元。
 - (19)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款3,125元。
 - (20)111學年度第1學期國中本土語及臺灣手語開課經費18,433元。
 - (21)111學年度國中學生學習扶助計畫107,920元。
 - (22)111學年度本土文化社團經費27,500元。
 - (23)111學年度本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師經費333,147元。
- 以上共計1,931,132元。

8.受贈收入：決算數17,104元，較預算數1,000元，增加16,104元，計增1,610.40%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

9.雜項收入：決算數489,284元，較預算數140,000元，增加349,284元，計增249.49%。

主要係因：簡訊費、應付代收款結餘及其他雜項收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數160,981,316元，較預算數160,798,000元，增加183,316元，計增0.11%。

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131,970,226元，較預算數130,156,000元，增加1,814,226元，計增1.39%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數21,482,704元，較預算數22,771,000元，減少1,288,296元，計減5.66%。
- 3.建築及設備計畫：決算數7,528,386元，較預算數7,871,000元，減少342,614元，計減4.35%。

主要係因：

- (1)購建固定資產採購賸餘45,800元。
- (2)購置無形資產採購賸餘17,940元。
- (3)電腦軟體單價未及1萬元移列經常門7,560元。
- (4)運動場域照明汰換工程及多功能環狀運動室內跑道工程等遞延支出賸餘971,063元。
- (5)平臺鋼琴、除濕機、視力檢查器及一對一分離式冷氣機等奉准先行辦理執行數699,749元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

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2,174,644元，較預算短絀數2,722,000元，反絀為餘，計相差4,896,644元。

主要係因：教師花燈研習賸餘計114,485元、112學年度設置資賦優異資源班環境改善工程經費(統籌款)

未執行數計887,196元，運動場域照明汰換工程賸餘計483,710元、校園場地開放收支對列賸餘計2,102,663元及應付代收款結餘等雜項收入超收349,284元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

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3,249,522元。
- 投資活動之淨現金流出907,822元。
- 籌資活動之淨現金流出1,607,506元。
- 本年度現金及約當現金之淨增734,194元。
- 期初現金及約當現金17,158,163元。
- 期末現金及約當現金17,892,357元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,127,396,184元，包括：

流動資產18,397,971元，較上年度17,625,763元，增加772,208元，主要係因112學年度設置資賦優異資源班環境改善工程經費於年度結束前撥款致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,781,536元，較上年度7,392,956元，增加388,580元，主要係因應付代收款結餘提存準備金致其他準備金增加。

固定資產17,984,749元，較上年度20,889,325元，減少2,904,576元，主要係因電腦等設備折舊致機械及設備減少。

無形資產84,248元，較上年度80,234元，增加4,014元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產6,083,147,680元，較上年度5,865,631,514元，增加217,516,166元，主要係因代管資產-土地公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為6,093,763,319元，包括：

流動負債7,734,297元，較上年度8,015,544元，減少281,247元，主要係因應各項代辦經費需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債6,086,029,022元，較上年度5,869,245,465元，增加216,783,557元，主要係因代管資產-土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為33,632,865元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數7,626,170元及補辦預算數719,000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：
 - 1.第9屆教育部藝術教育貢獻獎績優學校獎-國中組。
 - 2.臺美生態學校夥伴計畫認證制度銅牌。
- (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－臺北市立建成國民中學
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	158,076,000	100.00	163,155,960	100.00	5,079,960	3.21	158,958,597	100.00
43 勞務收入	98,000	0.06	5,100	0.00	-92,900	-94.80	6,900	0.00
431 服務收入	98,000	0.06	5,100	0.00	-92,900	-94.80	6,900	0.00
45 財產收入	3,635,000	2.30	3,006,144	1.84	-628,856	-17.30	1,838,108	1.16
451 財產處分收入	30,000	0.02	28,855	0.02	-1,145	-3.82	17,929	0.01
452 租金收入			10,228	0.01	10,228			
454 利息收入	1,000	0.00	42	0.00	-958	-95.80	19	0.00
45Y 其他財產收入	3,604,000	2.28	2,967,019	1.82	-636,981	-17.67	1,820,160	1.15
46 政府撥入收入	154,202,000	97.55	159,638,328	97.84	5,436,328	3.53	155,923,309	98.09
462 公庫撥款收入	154,202,000	97.55	157,707,196	96.66	3,505,196	2.27	152,827,368	96.14
46Y 政府其他撥入收入			1,931,132	1.18	1,931,132		3,095,941	1.95
4Y 其他收入	141,000	0.09	506,388	0.31	365,388	259.14	1,190,280	0.75
4YO 受贈收入	1,000	0.00	17,104	0.01	16,104	1,610.40	15,402	0.01
4YY 雜項收入	140,000	0.09	489,284	0.30	349,284	249.49	1,174,878	0.74
5 基金用途	160,798,000	101.72	160,981,316	98.67	183,316	0.11	158,197,370	99.52
53 國民教育計畫	130,156,000	82.34	131,970,226	80.89	1,814,226	1.39	131,708,876	82.86
5L 一般行政管理計畫	22,771,000	14.41	21,482,704	13.17	-1,288,296	-5.66	20,757,149	13.06
5M 建築及設備計畫	7,871,000	4.98	7,528,386	4.61	-342,614	-4.35	5,731,345	3.61
購建固定資產	7,835,000	4.96	7,517,886	4.61	-317,114	-4.05	5,718,545	3.60
其他	36,000	0.02	10,500	0.01	-25,500	-70.83	12,800	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,722,000		2,174,644		4,896,644	-179.89	761,227	
期初基金餘額	8,890,000		13,389,224		4,499,224	50.61	12,627,997	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,168,000		15,563,868		9,395,868	152.33	13,389,224	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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		7,626,170
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,228
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,505,196
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	362,155
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,568,977
4YO受贈收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	6,894
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,210
4YY雜項收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	148,768
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	200,516
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,814,226

備註：

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

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	158,076,000	163,155,960	5,079,960	3.21	
43 勞務收入	98,000	5,100	-92,900	-94.80	
431服務收入	98,000	5,100	-92,900	-94.80	暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎停辦致收入短收。
45 財產收入	3,635,000	3,006,144	-628,856	-17.30	
451財產處分收入	30,000	28,855	-1,145	-3.82	
452租金收入		10,228	10,228	0.00	房地使用費超收。
454利息收入	1,000	42	-958	-95.80	薪金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	3,604,000	2,967,019	-636,981	-17.67	校園場地開放收入因嚴重特殊傳染性肺炎致收入短收。
46 政府撥入收入	154,202,000	159,638,328	5,436,328	3.53	
462公庫撥款收入	154,202,000	157,707,196	3,505,196	2.27	
46Y政府其他撥入收入		1,931,132	1,931,132	0.00	教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師及111年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費等致收入超收。
4Y 其他收入	141,000	506,388	365,388	259.14	
4YO受贈收入	1,000	17,104	16,104	1,610.40	獎助學金專戶收入超收。
4YY雜項收入	140,000	489,284	349,284	249.49	簡訊費、應付代收款結餘及其他雜項收入超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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	160,798,000	160,981,316	183,316	0.11	
53 國民教育計畫	130,156,000	131,970,226	1,814,226	1.39	
1 用人費用	119,515,000	123,717,105	4,202,105	3.52	
11 正式員額薪資	48,264,000	53,488,772	5,224,772	10.83	
113 職員薪金	48,264,000	53,488,772	5,224,772	10.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,641,897	281,737	11.94	
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,641,897	281,737	11.94	
13 超時工作報酬	683,302	769,291	85,989	12.58	
131 加班費	683,302	769,291	85,989	12.58	
15 獎金	13,369,500	11,697,037	-1,672,463	-12.51	
151 考績獎金	7,336,500	5,259,842	-2,076,658	-28.31	
152 年終獎金	6,033,000	6,437,195	404,195	6.70	
16 退休及卹償金	48,560,992	47,961,019	-599,973	-1.24	
161 職員退休及離職金	48,288,993	47,720,677	-568,316	-1.18	
163 卹償金	271,999	240,342	-31,657	-11.64	
18 福利費	6,277,046	7,159,089	882,043	14.05	
181 分擔員工保險費	4,174,380	5,565,310	1,390,930	33.32	
183 傷病醫藥費	121,000	62,300	-58,700	-48.51	
185 員工通勤交通費	459,900	469,996	10,096	2.20	
18Y 其他福利費	1,521,766	1,061,483	-460,283	-30.25	
2 服務費用	7,354,000	5,561,180	-1,792,820	-24.38	
21 水電費	1,558,154	1,472,693	-85,461	-5.48	
212 工作場所電費	1,221,000	1,223,572	2,572	0.21	
214 工作場所水費	301,543	234,153	-67,390	-22.35	
216 氣體費	35,611	14,968	-20,643	-57.97	
23 旅運費	95,300	104,635	9,335	9.80	
231 國內旅費	60,750	99,705	38,955	64.12	
235 貨物運費	15,550	3,000	-12,550	-80.71	
236 裝卸費	16,000		-16,000	-100.00	
23Y 其他旅運費	3,000	1,930	-1,070	-35.67	
24 印刷裝訂與廣告費		64,352	64,352		
241 印刷及裝訂費		64,352	64,352		
25 修理保養及保固費	3,462,600	922,542	-2,540,058	-73.36	
252 一般房屋修護費	2,002,740	396,532	-1,606,208	-80.20	
255 機械及設備修護費	21,800	228,050	206,250	946.10	
256 交通及運輸設備修護費		16,000	16,000		
257 雜項設備修護費	1,438,060	281,960	-1,156,100	-80.39	
26 保險費	44,000		-44,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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	%	
268 責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	14,000		-14,000	-100.00	
27 一般服務費	633,456	1,699,769	1,066,313	168.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	5,540	740	15.42	
279 外包費	423,880	424,172	292	0.07	
27D 計時與計件人員酬金	84,776	1,150,057	1,065,281	1,256.58	
27F 體育活動費	120,000	120,000			
28 專業服務費	1,560,490	1,297,189	-263,301	-16.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,530,400	1,120,706	-409,694	-26.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	28,090	38,360	10,270	36.56	
289 試務甄選費	2,000	8,400	6,400	320.00	
28A 電腦軟體服務費		106,308	106,308		
28Y 其他專業服務費		23,415	23,415		
3 材料及用品費	1,677,000	1,104,626	-572,374	-34.13	
31 使用材料費	500,430	451,926	-48,504	-9.69	
315 設備零件	500,430	451,926	-48,504	-9.69	
32 用品消耗	1,176,570	652,700	-523,870	-44.53	
321 辦公(事務)用品	77,600	40,200	-37,400	-48.20	
322 報章雜誌	96,360	92,239	-4,121	-4.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,710	1,710	11.40	
32Y 其他用品消耗	987,610	503,551	-484,059	-49.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	203,625	-52,375	-20.46	
44 交通及運輸設備租金		31,425	31,425		
442 車租		31,425	31,425		
45 雜項設備租金	256,000	172,200	-83,800	-32.73	
451 雜項設備租金	256,000	172,200	-83,800	-32.73	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	482	-518	-51.80	
61 土地稅	500		-500	-100.00	
612 一般土地地價稅	500		-500	-100.00	
63 房屋稅	500	482	-18	-3.60	
631 一般房屋稅	500	482	-18	-3.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,205,000	1,188,526	-16,474	-1.37	
72 捐助、補助與獎助	52,440	60,000	7,560	14.42	
726 獎助學員生給與	52,440	60,000	7,560	14.42	

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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	1,152,560	1,128,526	-24,034	-2.09	
743 獎勵費用	46,200	49,140	2,940	6.36	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,360	1,079,386	-26,974	-2.44	
9 其他	148,000	194,682	46,682	31.54	
91 其他支出	148,000	194,682	46,682	31.54	
91Y 其他	148,000	194,682	46,682	31.54	
5L 一般行政管理計畫	22,771,000	21,482,704	-1,288,296	-5.66	
1 用人費用	18,989,000	17,892,590	-1,096,410	-5.77	
11 正式員額薪資	12,024,000	11,608,470	-415,530	-3.46	
113 職員薪金	11,172,000	10,592,648	-579,352	-5.19	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
115 警餉	492,000	617,542	125,542	25.52	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,677	10,677		
124 兼職人員酬金		10,677	10,677		
13 超時工作報酬	686,008	549,064	-136,944	-19.96	
131 加班費	686,008	549,064	-136,944	-19.96	
15 獎金	3,464,000	2,872,941	-591,059	-17.06	
151 考績獎金	1,961,000	1,378,420	-582,580	-29.71	
152 年終獎金	1,503,000	1,494,521	-8,479	-0.56	
16 退休及卹償金	1,206,024	1,203,282	-2,742	-0.23	
161 職員退休及離職金	1,177,224	1,144,119	-33,105	-2.81	
162 工員退休及離職金	28,800	59,163	30,363	105.43	
18 福利費	1,608,968	1,648,156	39,188	2.44	
181 分擔員工保險費	1,087,488	1,171,781	84,293	7.75	
185 員工通勤交通費	249,480	182,775	-66,705	-26.74	
18Y 其他福利費	272,000	293,600	21,600	7.94	
2 服務費用	3,492,000	3,469,307	-22,693	-0.65	
22 郵電費	3,416	139,780	136,364	3,991.92	
221 郵費		19,899	19,899		
222 電話費	3,416	119,881	116,465	3,409.40	
24 印刷裝訂與廣告費		400	400		
241 印刷及裝訂費		400	400		
27 一般服務費	1,227,584	1,112,772	-114,812	-9.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,398	2,398		
279 外包費	1,193,584	1,076,374	-117,210	-9.82	
27F 體育活動費	34,000	34,000			

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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	%	
28 專業服務費	2,189,000	2,144,355	-44,645	-2.04	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	2,189,000	2,137,555	-51,445	-2.35	
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	289,000	118,387	-170,613	-59.04	
32 用品消耗	289,000	118,387	-170,613	-59.04	
321 辦公（事務）用品	281,750	102,337	-179,413	-63.68	
322 報章雜誌		400	400		
325 服裝	7,250	7,250			
32Y 其他用品消耗		8,400	8,400		
6 稅捐及規費(強制費)		1,420	1,420		
66 規費		1,420	1,420		
661 行政規費與強制費		1,420	1,420		
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	7,871,000	7,528,386	-342,614	-4.35	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719,000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699,749元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,871,000	7,528,386	-342,614	-4.35	
51 購建固定資產	750,000	1,403,949	653,949	87.19	
514 購置機械及設備	666,000	688,800	22,800	3.42	
516 購置雜項設備	84,000	715,149	631,149	751.37	
52 購置無形資產	36,000	10,500	-25,500	-70.83	
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83	
54 遞延支出	7,085,000	6,113,937	-971,063	-13.71	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,085,000	6,113,937	-971,063	-13.71	

地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

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) 暑期泳訓班救生員薪津等按時計算，預算數84,776元，決算數0元。
- (2) 教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人，預算數0元，決算數958,740元(含勞保費自籌款69元)。
- (3) 教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數172,884元。
- (4) 教育部補助國民中學本土語開課鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數18,433元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數409,572元。
- (2) 校園場地開放清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數14,600元。
- (3) 校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數473,985元。
- (4) 工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數434,304元。
- (5) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數168,085元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數95,231元；決算數64,492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	67,324,765	-46,355,206	1,505,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,512,606	-1,770,730	
房屋及建築			
機械及設備	37,866,879	-28,410,957	734,000
交通及運輸設備	3,977,364	-2,171,707	
雜項設備	20,887,682	-14,001,812	735,000
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	80,234		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734,000元，係法定預算數666,000元及補辦預算68,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計735,000元，係法定預算數84,000元及補辦預算651,000元。

3.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34,092元，係法定預算數34,092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1,163,255元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備等計688,800元。(2)撥入：教育局補助購置平板電腦設備等計36,000元及南門國小移撥短焦投影機設備等計81,000元。(3)受贈：以代辦經費購置印表機設備等計42,955元及實物受贈投影機設備等計314,500元。減少數計4,338,580元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,338,580元。

2.交通及運輸設備：增加數計27,800元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助購置廣播音響設備等計27,800元。

3.雜項設備：增加數計946,870元，變動原因為：(1)增置：購置平臺鋼琴設備等計715,149元。

臺北市立建成國民中學

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		
2,174,425	34,092	4,631,498	-443,489	18,068,997
			-400,920	2,340,956
1,163,255		4,338,580	1,633,240	7,913,837
27,800			-384,289	1,449,168
946,870		260,432	-1,291,520	6,280,788
36,500	34,092	32,486		84,248

註 (2)撥入：教育局補助購置多媒體觸控螢幕設備等計197,247元。(3)受贈：以代辦經費購置冰箱設備等計34,474元。減少數計260,432元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢鐵櫃等計260,432元。

4.電腦軟體：增加數計36,500元，變動原因為：(1)增置：購置NewSiteServer無障礙網站管理系統新功能模組等計10,500元。(2)受贈：以代辦經費購置電腦排課及調代課管理系統升級等計26,000元。減少數計32,486元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷32,486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—臺北市立建成國民中學
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		666,000	68,000		734,000	688,800	-45,200	
機械及設備		666,000	68,000		734,000	688,800	-45,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		84,000	651,000		735,000	715,149	-19,851	
雜項設備		84,000	651,000		735,000	715,149	-19,851	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		750,000	719,000		1,469,000	1,403,949	-65,051	

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—臺北市立建成國民中學
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		719,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	68,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	77,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	338,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	236,000

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

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	60	60	0	
職員	60	60	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	77	77	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：

- (1)教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人。
- (2)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算。
- (3)教育部補助國民中學本土語開課鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)校園場地開放清潔業務外包按件計算。
- (3)校警勞務外包1人。
- (4)工友業務外包1人。
- (5)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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	48,264,000		683,302		13,369,500	48,560,992		6,277,046		117,154,840	2,360,160	119,515,000
正式人員	48,264,000		683,302		13,369,500	4,782,960		6,223,046		73,322,808		73,322,808
兼任人員											2,360,160	2,360,160
其他人員						43,778,032		54,000		43,832,032		43,832,032
一般行政管理計畫	12,024,000		686,008		3,464,000	1,206,024		1,608,968		18,989,000		18,989,000
正式人員	12,024,000		686,008		3,464,000	1,206,024		1,608,968		18,989,000		18,989,000
兼任人員												
合計	60,288,000		1,369,310		16,833,500	49,767,016		7,886,014		136,143,840	2,360,160	138,504,000

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77人，計9,297,500元，執行結果決算64人，計6,638,262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77人，計7,536,000元，執行結果決算80人，計7,931,716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：

(1)暑期泳訓班救生員薪津等按時計算，預算數84,776元，決算數0元。

(2)教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人，預算數0元，決算數958,740元(含勞保費自籌款69元)。

(3)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數172,884元。

(4)教育部補助國民中學本土語開課鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數18,433元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數409,572元。

(2)校園場地開放清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數14,600元。

(3)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數473,985元。

(4)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數434,304元。

(5)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數168,085元。

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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
53,488,772		769,291		11,697,037	47,961,019		7,159,089		121,075,208	2,641,897	123,717,105
53,488,772		769,291		11,697,037	5,213,578		6,882,880		78,051,558		78,051,558
					101,531		228,209		329,740	2,641,897	2,971,637
					42,645,910		48,000		42,693,910		42,693,910
11,608,470		549,064		2,872,941	1,203,282		1,648,156		17,881,913	10,677	17,892,590
11,608,470		549,064		2,872,941	1,203,282		1,648,156		17,881,913		17,881,913
										10,677	10,677
65,097,242		1,318,355		14,569,978	49,164,301		8,807,245		138,957,121	2,652,574	141,609,695

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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			130,156,000		131,970,226		1,814,226	1.39	
國民教育計畫			130,156,000		131,970,226		1,814,226	1.39	

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

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	138,504,000	141,609,695	3,105,695	2.24
11 正式員額薪資	60,288,000	65,097,242	4,809,242	7.98
113 職員薪金	59,436,000	64,081,420	4,645,420	7.82
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
115 警餉	492,000	617,542	125,542	25.52
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,652,574	292,414	12.39
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,652,574	292,414	12.39
13 超時工作報酬	1,369,310	1,318,355	-50,955	-3.72
131 加班費	1,369,310	1,318,355	-50,955	-3.72
15 獎金	16,833,500	14,569,978	-2,263,522	-13.45
151 考績獎金	9,297,500	6,638,262	-2,659,238	-28.60
152 年終獎金	7,536,000	7,931,716	395,716	5.25
16 退休及卹償金	49,767,016	49,164,301	-602,715	-1.21
161 職員退休及離職金	49,466,217	48,864,796	-601,421	-1.22
162 工員退休及離職金	28,800	59,163	30,363	105.43
163 卹償金	271,999	240,342	-31,657	-11.64
18 福利費	7,886,014	8,807,245	921,231	11.68
181 分擔員工保險費	5,261,868	6,737,091	1,475,223	28.04
183 傷病醫藥費	121,000	62,300	-58,700	-48.51
185 員工通勤交通費	709,380	652,771	-56,609	-7.98
18Y 其他福利費	1,793,766	1,355,083	-438,683	-24.46
2 服務費用	10,846,000	9,030,487	-1,815,513	-16.74
21 水電費	1,558,154	1,472,693	-85,461	-5.48
212 工作場所電費	1,221,000	1,223,572	2,572	0.21
214 工作場所水費	301,543	234,153	-67,390	-22.35
216 氣體費	35,611	14,968	-20,643	-57.97
22 郵電費	3,416	139,780	136,364	3,991.92
221 郵費	0	19,899	19,899	0.00
222 電話費	3,416	119,881	116,465	3,409.40
23 旅運費	95,300	104,635	9,335	9.80
231 國內旅費	60,750	99,705	38,955	64.12
235 貨物運費	15,550	3,000	-12,550	-80.71
236 裝卸費	16,000	0	-16,000	-100.00
23Y 其他旅運費	3,000	1,930	-1,070	-35.67
24 印刷裝訂與廣告費	0	64,752	64,752	0.00
241 印刷及裝訂費	0	64,752	64,752	0.00
25 修理保養及保固費	3,462,600	922,542	-2,540,058	-73.36
252 一般房屋修護費	2,002,740	396,532	-1,606,208	-80.20
255 機械及設備修護費	21,800	228,050	206,250	946.10
256 交通及運輸設備修護費	0	16,000	16,000	0.00
257 雜項設備修護費	1,438,060	281,960	-1,156,100	-80.39
26 保險費	44,000	0	-44,000	-100.00
268 責任保險費	30,000	0	-30,000	-100.00
26Y 其他保險費	14,000	0	-14,000	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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	%
27 一般服務費	1,861,040	2,812,541	951,501	51.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	7,938	3,138	65.38
279 外包費	1,617,464	1,500,546	-116,918	-7.23
27D 計時與計件人員酬金	84,776	1,150,057	1,065,281	1,256.58
27F 體育活動費	154,000	154,000	0	0.00
28 專業服務費	3,749,490	3,441,544	-307,946	-8.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,530,400	1,120,706	-409,694	-26.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	28,090	38,360	10,270	36.56
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00
289 試務甄選費	2,000	8,400	6,400	320.00
28A 電腦軟體服務費	0	106,308	106,308	0.00
28Y 其他專業服務費	2,189,000	2,160,970	-28,030	-1.28
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	1,966,000	1,223,013	-742,987	-37.79
31 使用材料費	500,430	451,926	-48,504	-9.69
315 設備零件	500,430	451,926	-48,504	-9.69
32 用品消耗	1,465,570	771,087	-694,483	-47.39
321 辦公(事務)用品	359,350	142,537	-216,813	-60.33
322 報章雜誌	96,360	92,639	-3,721	-3.86
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,710	1,710	11.40
32Y 其他用品消耗	987,610	511,951	-475,659	-48.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	203,625	-52,375	-20.46
44 交通及運輸設備租金	0	31,425	31,425	0.00
442 車租	0	31,425	31,425	0.00
45 雜項設備租金	256,000	172,200	-83,800	-32.73
451 雜項設備租金	256,000	172,200	-83,800	-32.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,871,000	7,528,386	-342,614	-4.35
51 購建固定資產	750,000	1,403,949	653,949	87.19
514 購置機械及設備	666,000	688,800	22,800	3.42
516 購置雜項設備	84,000	715,149	631,149	751.37
52 購置無形資產	36,000	10,500	-25,500	-70.83
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83
54 遞延支出	7,085,000	6,113,937	-971,063	-13.71
541 遞延修繕房屋建築支出	7,085,000	6,113,937	-971,063	-13.71
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,902	902	90.20
61 土地稅	500	0	-500	-100.00
612 一般土地地價稅	500	0	-500	-100.00
63 房屋稅	500	482	-18	-3.60
631 一般房屋稅	500	482	-18	-3.60
66 規費	0	1,420	1,420	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,420	1,420	0.00

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,206,000	1,189,526	-16,474	-1.37
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	52,440	60,000	7,560	14.42
726 獎助學員生給與	52,440	60,000	7,560	14.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,152,560	1,128,526	-24,034	-2.09
743 獎勵費用	46,200	49,140	2,940	6.36
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,106,360	1,079,386	-26,974	-2.44
9 其他	148,000	194,682	46,682	31.54
91 其他支出	148,000	194,682	46,682	31.54
91Y 其他	148,000	194,682	46,682	31.54
合 計	160,798,000	160,981,316	183,316	0.11

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
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	2,360,556	2,934,034	573,478	24.29	
185 員工通勤交通費	709,380	652,771	-56,609	-7.98	
27D 計時與計件人員酬金	84,776	1,150,057	1,065,281	1,256.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,530,400	1,120,706	-409,694	-26.77	
521 購置電腦軟體	36,000	10,500	-25,500	-70.83	

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	6,127,396,184	100.00	5,911,619,792	100.00	215,776,392	3.65
流動資產	18,397,971	0.30	17,625,763	0.30	772,208	4.38
現金	17,892,357	0.29	17,158,163	0.29	734,194	4.28
銀行存款	17,892,357	0.29	17,158,163	0.29	734,194	4.28
銀行存款-公庫存款	10,607,363	0.17	8,956,162	0.15	1,651,201	18.44
銀行存款-保管款	5,549,039	0.09	6,666,617	0.11	-1,117,578	-16.76
銀行存款-代繳費款專戶	12,183	0.00	11,908	0.00	275	2.31
銀行存款-教育儲蓄戶	1,723,772	0.03	1,523,476	0.03	200,296	13.15
應收款項	505,614	0.01	467,600	0.01	38,014	8.13
其他應收款	505,614	0.01	467,600	0.01	38,014	8.13
長期貸墊款及準備金	7,781,536	0.13	7,392,956	0.13	388,580	5.26
準備金	7,781,536	0.13	7,392,956	0.13	388,580	5.26
退休及離職準備金	1,490,180	0.02	1,324,137	0.02	166,043	12.54
其他準備金	6,291,356	0.10	6,068,819	0.10	222,537	3.67
其他準備金-獎助學金	2,252,119	0.04	2,243,015	0.04	9,104	0.41
其他準備金-其他	4,039,237	0.07	3,825,804	0.06	213,433	5.58
固定資產	17,984,749	0.29	20,889,325	0.35	-2,904,576	-13.90
土地改良物	2,340,956	0.04	2,741,876	0.05	-400,920	-14.62
土地改良物	4,512,606	0.07	4,512,606	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,171,650	-0.04	-1,770,730	-0.03	-400,920	22.64
機械及設備	7,913,837	0.13	9,455,922	0.16	-1,542,085	-16.31
機械及設備	34,691,554	0.57	37,866,879	0.64	-3,175,325	-8.39
累計折舊-機械及設備	-26,777,717	-0.44	-28,410,957	-0.48	1,633,240	-5.75
交通及運輸設備	1,449,168	0.02	1,805,657	0.03	-356,489	-19.74
交通及運輸設備	4,005,164	0.07	3,977,364	0.07	27,800	0.70
累計折舊-交通及運輸設備	-2,555,996	-0.04	-2,171,707	-0.04	-384,289	17.70
雜項設備	6,280,788	0.10	6,885,870	0.12	-605,082	-8.79
雜項設備	21,574,120	0.35	20,887,682	0.35	686,438	3.29
累計折舊-雜項設備	-15,293,332	-0.25	-14,001,812	-0.24	-1,291,520	9.22
無形資產	84,248	0.00	80,234	0.00	4,014	5.00
無形資產	84,248	0.00	80,234	0.00	4,014	5.00
電腦軟體	84,248	0.00	80,234	0.00	4,014	5.00
其他資產	6,083,147,680	99.28	5,865,631,514	99.22	217,516,166	3.71
合 計	6,127,396,184	100.00	5,911,619,792	100.00	215,776,392	3.65

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(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. 珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202元。
5. 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。

臺北市立建成國民中學
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	6,093,763,319	99.45	5,877,261,009	99.42	216,502,310	3.68
流動負債	7,734,297	0.13	8,015,544	0.14	-281,247	-3.51
應付款項	6,775,726	0.11	7,038,394	0.12	-262,668	-3.73
應付代收款	6,010,632	0.10	6,331,781	0.11	-321,149	-5.07
應付代收款	6,010,632	0.10	6,331,781	0.11	-321,149	-5.07
應付費用	765,094	0.01	706,613	0.01	58,481	8.28
應付費用	765,094	0.01	706,613	0.01	58,481	8.28
預收款項	958,571	0.02	977,150	0.02	-18,579	-1.90
預收收入	958,571	0.02	977,150	0.02	-18,579	-1.90
預收收入	958,571	0.02	977,150	0.02	-18,579	-1.90
其他負債	6,086,029,022	99.32	5,869,245,465	99.28	216,783,557	3.69
什項負債	6,086,029,022	99.32	5,869,245,465	99.28	216,783,557	3.69
存入保證金	1,313,008	0.02	2,617,720	0.04	-1,304,712	-49.84
存入保證金	1,313,008	0.02	2,617,720	0.04	-1,304,712	-49.84
應付退休及離職金	1,490,180	0.02	1,324,137	0.02	166,043	12.54
應付退休及離職金	1,490,180	0.02	1,324,137	0.02	166,043	12.54
應付代管資產	6,083,109,034	99.28	5,864,884,014	99.21	218,225,020	3.72
應付代管資產	6,083,109,034	99.28	5,864,884,014	99.21	218,225,020	3.72
暫收及待結轉帳項	116,800	0.00	419,594	0.01	-302,794	-72.16
暫收及待結轉帳項	116,800	0.00	419,594	0.01	-302,794	-72.16
淨資產	33,632,865	0.55	34,358,783	0.58	-725,918	-2.11
淨資產	33,632,865	0.55	34,358,783	0.58	-725,918	-2.11
淨資產	33,632,865	0.55	34,358,783	0.58	-725,918	-2.11
累積餘額	33,632,865	0.55	34,358,783	0.58	-725,918	-2.11
合 計	6,127,396,184	100.00	5,911,619,792	100.00	215,776,392	3.65

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	%
什項資產	6,083,147,680	99.28	5,865,631,514	99.22	217,516,166	3.71
暫付及待結轉帳項	38,646	0.00	747,500	0.01	-708,854	-94.83
代管資產	6,083,109,034	99.28	5,864,884,014	99.21	218,225,020	3.72
代管資產-土地改良物	42,513	0.00	51,225	0.00	-8,712	-17.01
代管資產-土地	5,866,360,000	95.74	5,642,058,000	95.44	224,302,000	3.98
代管資產-房屋建築及設備	216,706,521	3.54	222,774,789	3.77	-6,068,268	-2.72
合 計	6,127,396,184	100.00	5,911,619,792	100.00	215,776,392	3.65

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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. 珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202元。
 5. 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。

臺北市立建成國民中學
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	6,127,396,184	100.00	5,911,619,792	100.00	215,776,392	3.65

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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	163,915,936	100.00	161,083,774	100.00	2,832,162	1.76
勞務收入	5,100	0.00	6,900	0.00	-1,800	-26.09
服務收入	5,100	0.00	6,900	0.00	-1,800	-26.09
財產收益	3,348,191	2.04	3,396,808	2.11	-48,617	-1.43
財產孳息收入	10,270	0.01	19	0.00	10,251	3,952.63
廢舊物品售價收入	8,545	0.01	7,720	0.00	825	10.69
財產交易利益	362,357	0.22	1,568,909	0.97	-1,206,552	-76.90
其他財產收入	2,967,019	1.81	1,820,160	1.13	1,146,859	63.01
政府撥入收入	159,638,328	97.39	155,923,309	96.80	3,715,019	2.38
公庫撥款收入	157,707,196	96.21	152,827,368	94.87	4,879,828	3.19
政府其他撥入收入	1,931,132	1.18	3,095,941	1.92	-1,164,809	-37.62
其他收入	924,317	0.56	1,756,757	1.09	-832,440	-47.39
受贈收入	435,033	0.27	581,879	0.36	-146,846	-25.24
雜項收入	489,284	0.30	1,174,878	0.73	-685,594	-58.35
支出	164,641,854	100.44	159,971,807	99.31	4,670,047	2.92
人事支出	141,609,695	86.39	139,025,941	86.31	2,583,754	1.86
人事支出	141,609,695	86.39	139,025,941	86.31	2,583,754	1.86
業務支出	11,588,553	7.07	13,093,792	8.13	-1,505,239	-11.50
業務支出	11,588,553	7.07	13,093,792	8.13	-1,505,239	-11.50
獎補助支出	60,000	0.04	59,000	0.04	1,000	1.69
其他獎補助	60,000	0.04	59,000	0.04	1,000	1.69
財產損失	45,852	0.03	16,366	0.01	29,486	180.17
財產交易損失	45,852	0.03	16,366	0.01	29,486	180.17
折舊、折耗及攤銷	5,029,135	3.07	5,015,546	3.11	13,589	0.27
固定資產折舊	4,996,649	3.05	4,981,820	3.09	14,829	0.30
無形資產攤銷	32,486	0.02	33,726	0.02	-1,240	-3.68
其他支出	6,308,619	3.85	2,761,162	1.71	3,547,457	128.48
其他支出	6,308,619	3.85	2,761,162	1.71	3,547,457	128.48
本期賸餘(短絀)	-725,918	-0.44	1,111,967	0.01	-1,837,885	-0.39
期初淨資產	34,358,783	20.96	33,246,816	0.21	1,111,967	0.24
解繳公庫						
期末淨資產	33,632,865	20.52	34,358,783	0.21	-725,918	-0.16

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—臺北市立建成國民中學
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)	-725,918
8002 調整非現金項目	3,975,440
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,249,522
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	215,796
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,903,870
8207 增加長期貸墊款及準備金	-438,333
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,589,155
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-907,822
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,614,149
8404 減少短期債務及其他負債	-3,221,655
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,607,506
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	734,194
87 期初現金及約當現金	17,158,163
88 期末現金及約當現金	17,892,357

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166,043元及代管資產增加數218,225,020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—臺北市立建成國民中學

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	163,155,960	759,976	163,915,936	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	3,006,144	342,047	3,348,191	財產收益
政府撥入收入	159,638,328		159,638,328	政府撥入收入
其他收入	506,388	417,929	924,317	其他收入
基金用途	160,981,316	3,660,538	164,641,854	支出
用人費用	141,609,695		141,609,695	人事支出
服務費用	9,030,487	2,558,066	11,588,553	業務支出
材料及用品費	1,223,013	-1,223,013		
租金、償債、利息及相關手續費	203,625	-203,625		
稅捐及規費(強制費)	1,902	-1,902		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,129,526	-1,129,526		
捐助、補助與獎助	60,000		60,000	獎補助支出
資產短絀		45,852	45,852	財產損失
		5,029,135	5,029,135	折舊、折耗及攤銷
其他	194,682	6,113,937	6,308,619	其他支出
遞延支出	6,113,937	-6,113,937		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,414,449	-1,414,449		
本期賸餘(短絀)	2,174,644	-2,900,562	-725,918	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,389,224	20,969,559	34,358,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,563,868	18,068,997	33,632,865	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學
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141萬4,449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」903萬487元與會計科目「業務支出」1,158萬8,553元間之調整數255萬8,066元，係「材料及用品費」122萬3,013元、「租金、償債、利息及相關手續費」20萬3,625元、「稅捐及規費(強制費)」1,902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)112萬9,526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34萬2,047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41萬7,929元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產、無形資產及實物受贈所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」502萬9,135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」4萬5,852元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」19萬4,682元與會計科目「其他支出」630萬8,619元間之調整數611萬3,937元，係「遞延支出」611萬3,937元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂