

40501275

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

臺北市立實踐國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立實踐國民中學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 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	218,677,281	220,233,989	- 1,556,708	0.71
基金用途	229,882,590	232,002,415	- 2,119,825	0.91
賸餘(短絀)	- 11,205,309	- 11,768,426	563,117	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,247,632	20,452,941	- 11,205,309	54.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 10,788,773	1,219,989	- 12,008,762	--

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實踐國民中學附屬單位決算之分決算

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160,958,000元，決算數170,514,048元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,835,000元，決算數21,417,493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26,111,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數111,000元）

，決算數37,951,049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實踐國民中學附屬單位決算之分決算

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218,677,281元，較預算數197,258,000元，增加21,419,281元，計增10.86%。

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4,200元，較預算數79,000元，減少74,800元，計減94.68%。

主要係因：

暑期游泳訓練班收入較預期收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數7,740元，較預算數8,000元，減少260元，計減3.25%。

3.租金收入：決算數3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：

智慧販賣機使用費較預期收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數2,032,129元，較預算數2,100,000元，減少67,871元，計減3.23%。

5.市庫撥款收入：決算數204,090,385元，較預算數194,912,000元，增加9,178,385元，計增4.71%。

6.政府其他撥入收入：決算數12,137,332元，較預算數0元，增加12,137,332元。

主要係因：

主要係因教育部補助辦理公立國民中學增置專長教師員額計畫等42項補助所致。

6.受贈收入：決算數32,000元，較預算數20,000元，增加12,000元，計增60%。

主要係因：

各界捐款收入較預期收入增加所致。

7.雜項收入：決算數370,495元，較預算數139,000元，增加231,495元，計增166.54%。

主要係因：

班級冷氣費餘額轉列至其他準備金所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立實踐國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數229,882,590元，較預算數207,904,000元，增加21,978,590元，計增10.57%。

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170,514,048元，較預算數160,958,000元，增加9,556,048元，計增5.94%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數21,417,493元，較預算數20,835,000元，增加582,493元，計增2.80%。
- 3.建築及設備計畫：決算數37,951,049元，較預算數26,111,000元，增加11,840,049元，計增45.35%。

主要係因：

教育局補助款辦理公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫（第7群）、代辦實踐國中新增非營利幼兒園工程及代辦實永非營利幼兒園附設廚房增設天然氣管線工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數11,205,309元，較預算短絀數10,646,000元，計相差559,309元。

主要係因：

執行教育部補助辦理學生學習扶助計畫等補助款撥入不足所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,081,244元。

投資活動之淨現金流出2,568,054元。

籌資活動之淨現金流出1,139,475元。

本年度現金及約當現金之淨減10,788,773元。

期初現金及約當現金31,399,312元。

期末現金及約當現金20,610,539元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立實踐國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,141,412,347元，包括：

流動資產21,324,272元，較上年度35,853,540元，減少14,529,268元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少所致。

長期貸墊款及準備金3,644,670元，較上年度3,094,618元，增加550,052元，主要係因按月提撥勞工退休準備金所致。

固定資產209,862,778元，較上年度207,521,415元，增加2,341,363元，主要係因增置雜項設備所致。

無形資產180,771元，較上年度105,309元，增加75,462元，主要係因應教學需要增置電腦軟體所致。

其他資產3,906,399,856元，較上年度3,776,642,805元，增加129,757,051元，主要係因代管資產土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,922,121,166元，包括：

流動負債9,955,958元，較上年度11,684,043元，減少1,728,085元，主要係因當年度案件執行付款完成，應付費用減少所致。

其他負債3,912,165,208元，較上年度3,783,453,979元，增加128,711,229元，主要係因應付代管資產土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為219,291,181元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數43,617,795元及補辦預算數111,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	197,258,000	100.00	218,677,281	100.00	21,419,281	10.86	220,233,989	100.00
43 勞務收入	79,000	0.04	4,200	0.00	-74,800	-94.68	12,300	0.01
431服務收入	79,000	0.04	4,200	0.00	-74,800	-94.68	12,300	0.01
45 財產收入	2,108,000	1.07	2,042,869	0.93	-65,131	-3.09	1,659,413	0.75
451財產處分收入	8,000	0.00	7,740	0.00	-260	-3.25	13,410	0.01
452租金收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
45Y其他財產收入	2,100,000	1.06	2,032,129	0.93	-67,871	-3.23	1,646,003	0.75
46 政府撥入收入	194,912,000	98.81	216,227,717	98.88	21,315,717	10.94	218,367,457	99.15
462公庫撥款收入	194,912,000	98.81	204,090,385	93.33	9,178,385	4.71	211,801,576	96.17
46Y政府其他撥入收入			12,137,332	5.55	12,137,332	0.00	6,565,881	2.98
4Y 其他收入	159,000	0.08	402,495	0.18	243,495	153.14	194,819	0.09
4YO受贈收入	20,000	0.01	32,000	0.01	12,000	60.00	26,000	0.01
4YY雜項收入	139,000	0.07	370,495	0.17	231,495	166.54	168,819	0.08
5 基金用途	207,904,000	105.40	229,882,590	105.12	21,978,590	10.57	232,002,415	105.34
53 國民教育計畫	160,958,000	81.60	170,514,048	77.98	9,556,048	5.94	165,020,432	74.93
5L 一般行政管理計畫	20,835,000	10.56	21,417,493	9.79	582,493	2.80	20,578,318	9.34
5M 建築及設備計畫	26,111,000	13.24	37,951,049	17.35	11,840,049	45.35	46,403,665	21.07
購建固定資產	26,075,000	13.22	37,854,401	17.31	11,779,401	45.18	46,403,665	21.07
其他	36,000	0.02	96,648	0.04	60,648	168.47		
本期賸餘 (短絀)	-10,646,000		-11,205,309		-559,309	5.25	-11,768,426	
期初基金餘額	23,563,000		20,452,941		-3,110,059	-13.20	32,221,367	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,917,000		9,247,632		-3,669,368	-28.41	20,452,941	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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		43,617,795
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,178,385
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,137,332
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,000
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	231,495
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,556,048
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	582,493
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,917,042

備註：

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	197,258,000	218,677,281	21,419,281	10.86	
43 勞務收入	79,000	4,200	-74,800	-94.68	
431服務收入	79,000	4,200	-74,800	-94.68	主要係因暑期游泳訓練班收入較預期收入減少所致。
45 財產收入	2,108,000	2,042,869	-65,131	-3.09	
451財產處分收入	8,000	7,740	-260	-3.25	
452租金收入		3,000	3,000	0.00	主要係因智慧販賣機使用費較預期收入增加所致。
45Y其他財產收入	2,100,000	2,032,129	-67,871	-3.23	
46 政府撥入收入	194,912,000	216,227,717	21,315,717	10.94	
462公庫撥款收入	194,912,000	204,090,385	9,178,385	4.71	
46Y政府其他撥入收入		12,137,332	12,137,332	0.00	主要係因教育部補助辦理公立國民中學增置專長教師員額計畫等42項補助所致。
4Y 其他收入	159,000	402,495	243,495	153.14	
4YO受贈收入	20,000	32,000	12,000	60.00	主要係因各界捐款收入較預期收入增加所致。
4YY雜項收入	139,000	370,495	231,495	166.54	主要係因班級冷氣費餘額轉列至其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	207,904,000	229,882,590	21,978,590	10.57	
53 國民教育計畫	160,958,000	170,514,048	9,556,048	5.94	
1 用人費用	151,163,000	159,262,501	8,099,501	5.36	
11 正式員額薪資	60,024,000	67,094,613	7,070,613	11.78	
113 職員薪金	60,024,000	67,094,613	7,070,613	11.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,993,760	3,114,331	120,571	4.03	
124 兼職人員酬金	2,993,760	3,114,331	120,571	4.03	
13 超時工作報酬	596,018	828,455	232,437	39.00	
131 加班費	596,018	828,455	232,437	39.00	
15 獎金	14,262,229	14,913,478	651,249	4.57	
151 考績獎金	6,759,000	7,105,125	346,125	5.12	
152 年終獎金	7,503,229	7,808,353	305,124	4.07	
16 退休及卹償金	64,320,372	63,769,728	-550,644	-0.86	
161 職員退休及離職金	64,320,372	63,769,728	-550,644	-0.86	
18 福利費	8,966,621	9,541,896	575,275	6.42	
181 分擔員工保險費	5,205,360	6,708,622	1,503,262	28.88	
183 傷病醫藥費	542,800	225,080	-317,720	-58.53	
185 員工通勤交通費	791,280	452,808	-338,472	-42.78	
18Y 其他福利費	2,427,181	2,155,386	-271,795	-11.20	
2 服務費用	5,352,000	6,639,259	1,287,259	24.05	
21 水電費	1,433,000	1,065,042	-367,958	-25.68	
212 工作場所電費	1,251,000	906,231	-344,769	-27.56	
214 工作場所水費	182,000	158,811	-23,189	-12.74	
22 郵電費	42,060	51,002	8,942	21.26	
221 郵費	6,060	8,780	2,720	44.88	
222 電話費	36,000	42,222	6,222	17.28	
23 旅運費	78,550	73,949	-4,601	-5.86	
231 國內旅費	77,000	69,399	-7,601	-9.87	
235 貨物運費	1,550	4,550	3,000	193.55	
24 印刷裝訂與廣告費	201,920	215,297	13,377	6.62	
241 印刷及裝訂費	201,920	215,297	13,377	6.62	
25 修理保養及保固費	2,548,740	1,964,306	-584,434	-22.93	
252 一般房屋修護費	794,000	732,478	-61,522	-7.75	
255 機械及設備修護費	63,198	58,028	-5,170	-8.18	
257 雜項設備修護費	1,691,542	1,173,800	-517,742	-30.61	
26 保險費	3,500	2,252	-1,248	-35.66	
26Y 其他保險費	3,500	2,252	-1,248	-35.66	
27 一般服務費	423,730	570,132	146,402	34.55	

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	7,392	7,292	-100	-1.35	
279 外包費	254,328	210,500	-43,828	-17.23	
27D 計時與計件人員酬金	14,010	203,940	189,930	1,355.67	
27F 體育活動費	148,000	148,400	400	0.27	
28 專業服務費	620,500	2,697,279	2,076,779	334.69	
283 法律事務費		38,000	38,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	564,900	2,388,227	1,823,327	322.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	45,600	-6,000	-11.63	
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
289 試務甄選費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
28A 電腦軟體服務費		146,852	146,852		
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000		
3 材料及用品費	1,835,000	1,882,578	47,578	2.59	
31 使用材料費	885,240	915,475	30,235	3.42	
315 設備零件	885,240	915,475	30,235	3.42	
32 用品消耗	949,760	967,103	17,343	1.83	
321 辦公(事務)用品	38,100	51,408	13,308	34.93	
322 報章雜誌	70,600	81,578	10,978	15.55	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	826,060	819,117	-6,943	-0.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	100,120	67,120	203.39	
44 交通及運輸設備租金	28,200	53,740	25,540	90.57	
442 車租	28,200	53,740	25,540	90.57	
45 雜項設備租金	4,800	46,380	41,580	866.25	
451 雜項設備租金	4,800	46,380	41,580	866.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,403,000	2,506,277	103,277	4.30	
72 捐助、補助與獎助	62,000	92,000	30,000	48.39	
726 獎助學員生給與	62,000	92,000	30,000	48.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,341,000	2,414,277	73,277	3.13	
743 獎勵費用	56,400	52,565	-3,835	-6.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,284,600	2,361,712	77,112	3.38	
9 其他	172,000	123,313	-48,687	-28.31	
91 其他支出	172,000	123,313	-48,687	-28.31	

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	172,000	123,313	-48,687	-28.31	
5L 一般行政管理計畫	20,835,000	21,417,493	582,493	2.80	
1 用人費用	19,640,000	20,180,923	540,923	2.75	
11 正式員額薪資	12,780,000	13,348,916	568,916	4.45	
113 職員薪金	11,016,000	11,279,636	263,636	2.39	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,372	3,372		
124 兼職人員酬金		3,372	3,372		
13 超時工作報酬	647,285	678,702	31,417	4.85	
131 加班費	647,285	678,702	31,417	4.85	
15 獎金	3,289,871	3,194,857	-95,014	-2.89	
151 考績獎金	1,692,600	1,572,830	-119,770	-7.08	
152 年終獎金	1,597,271	1,622,027	24,756	1.55	
16 退休及卹償金	1,259,328	1,280,990	21,662	1.72	
161 職員退休及離職金	1,200,768	1,156,861	-43,907	-3.66	
162 工員退休及離職金	58,560	124,129	65,569	111.97	
18 福利費	1,663,516	1,674,086	10,570	0.64	
181 分擔員工保險費	1,192,812	1,241,449	48,637	4.08	
185 員工通勤交通費	214,704	151,128	-63,576	-29.61	
18Y 其他福利費	256,000	281,509	25,509	9.96	
2 服務費用	932,000	940,227	8,227	0.88	
22 郵電費	55,000	55,000			
222 電話費	55,000	55,000			
24 印刷裝訂與廣告費		9,600	9,600		
241 印刷及裝訂費		9,600	9,600		
27 一般服務費	200,000	213,100	13,100	6.55	
279 外包費	160,000	173,500	13,500	8.44	
27F 體育活動費	40,000	39,600	-400	-1.00	
28 專業服務費	605,000	590,527	-14,473	-2.39	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	25,000	10,000	-15,000	-60.00	
28Y 其他專業服務費	580,000	580,527	527	0.09	
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	262,000	249,215	-12,785	-4.88	
32 用品消耗	262,000	249,215	-12,785	-4.88	
321 辦公（事務）用品	247,500	234,715	-12,785	-5.17	

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	%	
325 服裝	14,500	14,500			
6 稅捐及規費(強制費)		46,128	46,128		
66 規費		46,128	46,128		
661 行政規費與強制費		46,128	46,128		
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	26,111,000	37,951,049	11,840,049	45.35	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111,000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92,129元。2.決算數較預算數增加11,840,049元，主要係因教育局補助款辦理公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫（第7群）、代辦實踐國中新增非營利幼兒園工程及代辦實永非營利幼兒園附設廚房增設天然氣管線工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,111,000	37,951,049	11,840,049	45.35	
51 購建固定資產	2,092,000	2,015,007	-76,993	-3.68	
514 購置機械及設備	675,000	764,029	89,029	13.19	
515 購置交通及運輸設備	70,000	66,150	-3,850	-5.50	
516 購置雜項設備	1,347,000	1,184,828	-162,172	-12.04	
52 購置無形資產	36,000	96,648	60,648	168.47	
521 購置電腦軟體	36,000	96,648	60,648	168.47	
54 遞延支出	23,983,000	35,839,394	11,856,394	49.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	23,983,000	35,839,394	11,856,394	49.44	

地方教育發展基金-臺北市立實踐國民中學

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)暑期泳訓班工讀生0人，預算數14,010元，決算數0元。

(2)教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置計8人，預算數0元，決算數203,940元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數254,328元，決算數210,500元。

(2)消化超額職工業務外包計7件，預算數160,000元，決算數173,500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435,220元；決算數760,889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	256,771,420	-49,144,696	2,239,000
非理財目的之長期投資			
土地	169,978,266		
土地改良物	6,623,346	-2,240,327	
房屋及建築	16,712,270	-11,906,528	
機械及設備	31,351,004	-23,350,465	768,000
交通及運輸設備	2,752,696	-2,192,693	70,000
雜項設備	13,436,138	-9,454,683	1,365,000
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	15,812,391		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	105,309		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768,000元，係法定預算數675,000元及補辦預算93,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計70,000元，係法定預算數70,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,365,000元，係法定預算數1,347,000元及補辦預算18,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計10,692元，係法定預算數10,692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2,905,376元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等教學用設備乙批

計764,029元(2)撥入：教育局撥入資料擷取控制系統教學用設備乙批及體育局撥入多功能電子計時

器等計2,004,559元。(3)受贈：以代辦經費購置拼接式LED顯示器等教學用設備計136,788元。減少數

計1,658,422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1,658,422元。

臺北市立實踐國民中學

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		
8,593,270	10,692	2,222,658	-3,953,787	210,043,549
				169,978,266
			-600,744	3,782,275
			-310,620	4,495,122
2,905,376		1,658,422	-2,002,051	7,245,442
193,150		33,887	-112,846	606,420
5,398,096		509,163	-927,526	7,942,862
				15,812,391
96,648	10,692	21,186		180,771

註 2.交通及運輸設備：增加數計193,150元，變動原因為：(1)增置：購置監視主機計66,150元。(2)撥入：教育局撥入移動式擴大機計24,000元。(3)受贈：以代辦經費購置麥克風系統等教學用設備計103,000元。減少數計33,887元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等計33,887元。

3.雜項設備：增加數計5,398,096元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等教學用設備計1,184,828元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等教學用設備計4,213,268元。減少數計509,163元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計509,163元。

4.電腦軟體：增加數計96,648元，變動原因為：(1)增置：購置沉浸式虛擬直播攝影棚計96,648元。減少數計21,186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21,186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.機械及設備：教育部補助中央團代理代課費暨課程與教學計畫購置攝影機17,500元，財產帳先行入帳，會計帳將俟補辦預算後入帳。

2.購建中固定資產：係因半戶外球場工程尚待取得謄本後轉入相關科目。

3.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—臺北市立實踐國民中學
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		675,000	93,000		768,000	764,029	-3,971	
機械及設備		675,000	93,000		768,000	764,029	-3,971	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	66,150	-3,850	
交通及運輸設備		70,000			70,000	66,150	-3,850	
購建中固定資產								
雜項設備		1,347,000	18,000		1,365,000	1,184,828	-180,172	
雜項設備		1,347,000	18,000		1,365,000	1,184,828	-180,172	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,092,000	111,000		2,203,000	2,015,007	-187,993	

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—臺北市立實踐國民中學
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		111,000
購置機械及設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	50,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	43,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	18,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學

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	74	74	0	
職員	74	74	0	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
職員	16	15	-1	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	94	93	-1	

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：

教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置計8人。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人。

(2)消化超額職工業務外包計7件。

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	60,024,000		596,018		14,262,229	64,320,372		8,966,621		148,169,240	2,993,760	151,163,000
正式人員	60,024,000		596,018		14,262,229	5,995,080		8,918,621		89,795,948		89,795,948
兼任人員											2,993,760	2,993,760
其他人員						58,325,292		48,000		58,373,292		58,373,292
一般行政管理計畫	12,780,000		647,285		3,289,871	1,259,328		1,663,516		19,640,000		19,640,000
正式人員	12,780,000		647,285		3,289,871	1,259,328		1,663,516		19,640,000		19,640,000
兼任人員												
合 計	72,804,000		1,243,303		17,552,100	65,579,700		10,630,137		167,809,240	2,993,760	170,803,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列94人，計8,451,600元，執行結果決算85人，計8,677,955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94人，計9,100,500元，執行結果決算96人，計9,430,380元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班工讀生人力經費，預算數14,010元，決算數0元。

教育部補助公立國民中學增置專長教師員額等各項計畫增置計8人，預算數0元，決算數203,940元。

(2)外包費：

救生員人力外包人力經費，預算數254,328元，決算數210,500元。

消化超額職工業務外包人力經費，預算數160,000元，決算數173,500元。

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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
67,094,613		828,455		14,913,478	63,769,728		9,541,896		156,148,170	3,114,331	159,262,501
67,094,613		828,455		14,913,478	7,073,581		9,509,896		99,420,023		99,420,023
					56,696,147		32,000		56,728,147	3,114,331	3,114,331
13,348,916		678,702		3,194,857	1,280,990		1,674,086		20,177,551	3,372	20,180,923
13,348,916		678,702		3,194,857	1,280,990		1,674,086		20,177,551		20,177,551
										3,372	3,372
80,443,529		1,507,157		18,108,335	65,050,718		11,215,982		176,325,721	3,117,703	179,443,424

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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			160,958,000		170,514,048		9,556,048	5.94	
國民教育計畫			160,958,000		170,514,048		9,556,048	5.94	

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	170,803,000	179,443,424	8,640,424	5.06
11 正式員額薪資	72,804,000	80,443,529	7,639,529	10.49
113 職員薪金	71,040,000	78,374,249	7,334,249	10.32
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,993,760	3,117,703	123,943	4.14
124 兼職人員酬金	2,993,760	3,117,703	123,943	4.14
13 超時工作報酬	1,243,303	1,507,157	263,854	21.22
131 加班費	1,243,303	1,507,157	263,854	21.22
15 獎金	17,552,100	18,108,335	556,235	3.17
151 考績獎金	8,451,600	8,677,955	226,355	2.68
152 年終獎金	9,100,500	9,430,380	329,880	3.62
16 退休及卹償金	65,579,700	65,050,718	-528,982	-0.81
161 職員退休及離職金	65,521,140	64,926,589	-594,551	-0.91
162 工員退休及離職金	58,560	124,129	65,569	111.97
18 福利費	10,630,137	11,215,982	585,845	5.51
181 分擔員工保險費	6,398,172	7,950,071	1,551,899	24.26
183 傷病醫藥費	542,800	225,080	-317,720	-58.53
185 員工通勤交通費	1,005,984	603,936	-402,048	-39.97
18Y 其他福利費	2,683,181	2,436,895	-246,286	-9.18
2 服務費用	6,284,000	7,579,486	1,295,486	20.62
21 水電費	1,433,000	1,065,042	-367,958	-25.68
212 工作場所電費	1,251,000	906,231	-344,769	-27.56
214 工作場所水費	182,000	158,811	-23,189	-12.74
22 郵電費	97,060	106,002	8,942	9.21
221 郵費	6,060	8,780	2,720	44.88
222 電話費	91,000	97,222	6,222	6.84
23 旅運費	78,550	73,949	-4,601	-5.86
231 國內旅費	77,000	69,399	-7,601	-9.87
235 貨物運費	1,550	4,550	3,000	193.55
24 印刷裝訂與廣告費	201,920	224,897	22,977	11.38
241 印刷及裝訂費	201,920	224,897	22,977	11.38
25 修理保養及保固費	2,548,740	1,964,306	-584,434	-22.93
252 一般房屋修護費	794,000	732,478	-61,522	-7.75
255 機械及設備修護費	63,198	58,028	-5,170	-8.18
257 雜項設備修護費	1,691,542	1,173,800	-517,742	-30.61
26 保險費	3,500	2,252	-1,248	-35.66
26Y 其他保險費	3,500	2,252	-1,248	-35.66
27 一般服務費	623,730	783,232	159,502	25.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,392	7,292	-100	-1.35
279 外包費	414,328	384,000	-30,328	-7.32
27D 計時與計件人員酬金	14,010	203,940	189,930	1,355.67
27F 體育活動費	188,000	188,000	0	0.00
28 專業服務費	1,225,500	3,287,806	2,062,306	168.28

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	%
283 法律事務費	0	38,000	38,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	589,900	2,398,227	1,808,327	306.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	45,600	-6,000	-11.63
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00
289 試務甄選費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
28A 電腦軟體服務費	0	146,852	146,852	0.00
28Y 其他專業服務費	580,000	643,527	63,527	10.95
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	2,097,000	2,131,793	34,793	1.66
31 使用材料費	885,240	915,475	30,235	3.42
315 設備零件	885,240	915,475	30,235	3.42
32 用品消耗	1,211,760	1,216,318	4,558	0.38
321 辦公(事務)用品	285,600	286,123	523	0.18
322 報章雜誌	70,600	81,578	10,978	15.55
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	826,060	819,117	-6,943	-0.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	100,120	67,120	203.39
44 交通及運輸設備租金	28,200	53,740	25,540	90.57
442 車租	28,200	53,740	25,540	90.57
45 雜項設備租金	4,800	46,380	41,580	866.25
451 雜項設備租金	4,800	46,380	41,580	866.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,111,000	37,951,049	11,840,049	45.35
51 購建固定資產	2,092,000	2,015,007	-76,993	-3.68
514 購置機械及設備	675,000	764,029	89,029	13.19
515 購置交通及運輸設備	70,000	66,150	-3,850	-5.50
516 購置雜項設備	1,347,000	1,184,828	-162,172	-12.04
52 購置無形資產	36,000	96,648	60,648	168.47
521 購置電腦軟體	36,000	96,648	60,648	168.47
54 遞延支出	23,983,000	35,839,394	11,856,394	49.44
541 遞延修繕房屋建築支出	23,983,000	35,839,394	11,856,394	49.44
6 稅捐及規費(強制費)	0	46,128	46,128	0.00
66 規費	0	46,128	46,128	0.00
661 行政規費與強制費	0	46,128	46,128	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,404,000	2,507,277	103,277	4.30
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	62,000	92,000	30,000	48.39
726 獎助學員生給與	62,000	92,000	30,000	48.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,341,000	2,414,277	73,277	3.13
743 獎勵費用	56,400	52,565	-3,835	-6.80

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,284,600	2,361,712	77,112	3.38
9 其他	172,000	123,313	-48,687	-28.31
91 其他支出	172,000	123,313	-48,687	-28.31
91Y 其他	172,000	123,313	-48,687	-28.31
合 計	207,904,000	229,882,590	21,978,590	10.57

地方教育發展基金－臺北市立實踐國民中學
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	1,645,894	3,302,751	1,656,857	100.67	
185 員工通勤交通費	1,005,984	603,936	-402,048	-39.97	
27D 計時與計件人員酬金	14,010	203,940	189,930	1,355.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	589,900	2,398,227	1,808,327	306.55	
521 購置電腦軟體	36,000	96,648	60,648	168.47	

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	4,141,412,347	100.00	4,023,217,687	100.00	118,194,660	2.94
流動資產	21,324,272	0.51	35,853,540	0.89	-14,529,268	-40.52
現金	20,610,539	0.50	31,399,312	0.78	-10,788,773	-34.36
銀行存款	20,610,539	0.50	31,399,312	0.78	-10,788,773	-34.36
銀行存款-公庫存款	11,084,427	0.27	23,097,493	0.57	-12,013,066	-52.01
銀行存款-保管款	9,524,360	0.23	8,300,069	0.21	1,224,291	14.75
銀行存款-教育儲蓄戶	1,752	0.00	1,750	0.00	2	0.11
應收款項	696,233	0.02	4,435,364	0.11	-3,739,131	-84.30
其他應收款	696,233	0.02	4,435,364	0.11	-3,739,131	-84.30
預付款項	17,500	0.00	18,864	0.00	-1,364	-7.23
預付費用	0	0.00	18,864	0.00	-18,864	-100.00
其他預付款	17,500	0.00	0	0.00	17,500	0.00
長期貸墊款及準備金	3,644,670	0.09	3,094,618	0.08	550,052	17.77
準備金	3,644,670	0.09	3,094,618	0.08	550,052	17.77
退休及離職準備金	2,919,387	0.07	2,586,731	0.06	332,656	12.86
其他準備金	725,283	0.02	507,887	0.01	217,396	42.80
其他準備金-獎助學金	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他準備金-其他	725,283	0.02	497,887	0.01	227,396	45.67
固定資產	209,862,778	5.07	207,521,415	5.16	2,341,363	1.13
土地	169,978,266	4.10	169,978,266	4.22	0	0.00
土地	169,978,266	4.10	169,978,266	4.22	0	0.00
土地改良物	3,782,275	0.09	4,383,019	0.11	-600,744	-13.71
土地改良物	6,623,346	0.16	6,623,346	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,841,071	-0.07	-2,240,327	-0.06	-600,744	26.82
房屋建築及設備	4,495,122	0.11	4,805,742	0.12	-310,620	-6.46
房屋建築及設備	16,712,270	0.40	16,712,270	0.42	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-12,217,148	-0.29	-11,906,528	-0.30	-310,620	2.61
機械及設備	7,245,442	0.17	8,000,539	0.20	-755,097	-9.44
機械及設備	32,597,958	0.79	31,351,004	0.78	1,246,954	3.98
累計折舊-機械及設備	-25,352,516	-0.61	-23,350,465	-0.58	-2,002,051	8.57
交通及運輸設備	606,420	0.01	560,003	0.01	46,417	8.29
交通及運輸設備	2,911,959	0.07	2,752,696	0.07	159,263	5.79
累計折舊-交通及運輸設備	-2,305,539	-0.06	-2,192,693	-0.05	-112,846	5.15
合 計	4,141,412,347	100.00	4,023,217,687	100.00	118,194,660	2.94

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(與負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(與負債)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。

臺北市立實踐國民中學
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	3,922,121,166	94.70	3,795,138,022	94.33	126,983,144	3.35
流動負債	9,955,958	0.24	11,684,043	0.29	-1,728,085	-14.79
應付款項	9,490,445	0.23	10,972,718	0.27	-1,482,273	-13.51
應付代收款	7,198,865	0.17	4,487,159	0.11	2,711,706	60.43
應付代收款	7,198,865	0.17	4,487,159	0.11	2,711,706	60.43
應付費用	2,291,580	0.06	6,463,335	0.16	-4,171,755	-64.54
應付費用	2,291,580	0.06	6,463,335	0.16	-4,171,755	-64.54
其他應付款	0	0.00	22,224	0.00	-22,224	-100.00
其他應付款	0	0.00	22,224	0.00	-22,224	-100.00
預收款項	465,513	0.01	711,325	0.02	-245,812	-34.56
預收收入	465,513	0.01	711,325	0.02	-245,812	-34.56
預收收入	465,513	0.01	711,325	0.02	-245,812	-34.56
其他負債	3,912,165,208	94.46	3,783,453,979	94.04	128,711,229	3.40
什項負債	3,912,165,208	94.46	3,783,453,979	94.04	128,711,229	3.40
存入保證金	2,784,159	0.07	4,010,345	0.10	-1,226,186	-30.58
存入保證金	2,784,159	0.07	4,010,345	0.10	-1,226,186	-30.58
應付退休及離職金	2,919,387	0.07	2,586,731	0.06	332,656	12.86
應付退休及離職金	2,919,387	0.07	2,586,731	0.06	332,656	12.86
應付代管資產	3,905,942,944	94.31	3,776,424,896	93.87	129,518,048	3.43
應付代管資產	3,905,942,944	94.31	3,776,424,896	93.87	129,518,048	3.43
暫收及待結轉帳項	518,718	0.01	432,007	0.01	86,711	20.07
暫收及待結轉帳項	518,718	0.01	432,007	0.01	86,711	20.07
淨資產	219,291,181	5.30	228,079,665	5.67	-8,788,484	-3.85
淨資產	219,291,181	5.30	228,079,665	5.67	-8,788,484	-3.85
淨資產	219,291,181	5.30	228,079,665	5.67	-8,788,484	-3.85
累積餘額	219,291,181	5.30	228,079,665	5.67	-8,788,484	-3.85
合 計	4,141,412,347	100.00	4,023,217,687	100.00	118,194,660	2.94

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	%
雜項設備	7,942,862	0.19	3,981,455	0.10	3,961,407	99.50
雜項設備	18,325,071	0.44	13,436,138	0.33	4,888,933	36.39
累計折舊-雜項設備	-10,382,209	-0.25	-9,454,683	-0.24	-927,526	9.81
購建中固定資產	15,812,391	0.38	15,812,391	0.39	0	0.00
購建中固定資產	15,812,391	0.38	15,812,391	0.39	0	0.00
無形資產	180,771	0.00	105,309	0.00	75,462	71.66
無形資產	180,771	0.00	105,309	0.00	75,462	71.66
電腦軟體	180,771	0.00	105,309	0.00	75,462	71.66
其他資產	3,906,399,856	94.33	3,776,642,805	93.87	129,757,051	3.44
什項資產	3,906,399,856	94.33	3,776,642,805	93.87	129,757,051	3.44
暫付及待結轉帳項	456,912	0.01	217,909	0.01	239,003	109.68
代管資產	3,905,942,944	94.31	3,776,424,896	93.87	129,518,048	3.43
代管資產-土地改良物	38,375	0.00	38,375	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,903,750,900	94.26	3,773,826,928	93.80	129,923,972	3.44
代管資產-房屋建築及設備	2,153,669	0.05	2,559,593	0.06	-405,924	-15.86
合 計	4,141,412,347	100.00	4,023,217,687	100.00	118,194,660	2.94

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(與負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(與負債)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。

臺北市立實踐國民中學
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	4,141,412,347	100.00	4,023,217,687	100.00	118,194,660	2.94

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立實踐國民中學
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	225,158,896	100.00	222,340,775	100.00	2,818,121	1.27
勞務收入	4,200	0.00	12,300	0.01	-8,100	-65.85
服務收入	4,200	0.00	12,300	0.01	-8,100	-65.85
財產收益	8,284,696	3.68	3,670,476	1.65	4,614,220	125.71
財產孳息收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
廢舊物品售價收入	7,740	0.00	13,410	0.01	-5,670	-42.28
財產交易利益	6,199,327	2.75	2,011,063	0.90	4,188,264	208.26
其他財產收入	2,074,629	0.92	1,646,003	0.74	428,626	26.04
政府撥入收入	216,227,717	96.03	218,367,457	98.21	-2,139,740	-0.98
公庫撥款收入	204,090,385	90.64	211,801,576	95.26	-7,711,191	-3.64
政府其他撥入收入	12,137,332	5.39	6,565,881	2.95	5,571,451	84.85
其他收入	642,283	0.29	290,542	0.13	351,741	121.06
受贈收入	271,788	0.12	121,723	0.05	150,065	123.28
雜項收入	370,495	0.16	168,819	0.08	201,676	119.46
支出	233,947,380	103.90	227,389,769	102.27	6,557,611	2.88
人事支出	179,443,424	79.70	172,657,000	77.65	6,786,424	3.93
人事支出	179,443,424	79.70	172,657,000	77.65	6,786,424	3.93
業務支出	12,272,804	5.45	12,578,136	5.66	-305,332	-2.43
業務支出	12,272,804	5.45	12,578,136	5.66	-305,332	-2.43
獎補助支出	92,000	0.04	103,000	0.05	-11,000	-10.68
其他獎補助	92,000	0.04	103,000	0.05	-11,000	-10.68
財產損失	22,014	0.01	31,211	0.01	-9,197	-29.47
財產交易損失	22,014	0.01	31,211	0.01	-9,197	-29.47
折舊、折耗及攤銷	6,154,431	2.73	6,006,801	2.70	147,630	2.46
固定資產折舊	6,133,245	2.72	5,998,881	2.70	134,364	2.24
無形資產攤銷	21,186	0.01	7,920	0.00	13,266	167.50
其他支出	35,962,707	15.97	36,013,621	16.20	-50,914	-0.14
其他支出	35,962,707	15.97	36,013,621	16.20	-50,914	-0.14
本期賸餘(短絀)	-8,788,484	-3.90	-5,048,994	-0.02	-3,739,490	-0.57
期初淨資產	228,079,665	101.30	233,128,659	1.03	-5,048,994	-0.77
解繳公庫						
期末淨資產	219,291,181	97.39	228,079,665	1.00	-8,788,484	-1.34

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—臺北市立實踐國民中學
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)	-8,788,484
8002 調整非現金項目	1,707,240
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,081,244
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	125,985
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,714,941
8207 增加長期貸墊款及準備金	-343,381
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,065,599
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,568,054
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,001,698
8404 減少短期債務及其他負債	-6,141,173
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,139,475
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,788,773
87 期初現金及約當現金	31,399,312
88 期末現金及約當現金	20,610,539

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332,656元及代管資產增加數129,518,048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—臺北市立實踐國民中學

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	218,677,281	6,481,615	225,158,896	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	2,042,869	6,241,827	8,284,696	財產收益
政府撥入收入	216,227,717		216,227,717	政府撥入收入
其他收入	402,495	239,788	642,283	其他收入
基金用途	229,882,590	4,064,790	233,947,380	支出
用人費用	179,443,424		179,443,424	人事支出
服務費用	7,579,486	4,693,318	12,272,804	業務支出
材料及用品費	2,131,793	-2,131,793		
租金、償債、利息及相關手續費	100,120	-100,120		
稅捐及規費(強制費)	46,128	-46,128		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,415,277	-2,415,277		
捐助、補助與獎助	92,000		92,000	獎補助支出
資產短絀		22,014	22,014	財產損失
		6,154,431	6,154,431	折舊、折耗及攤銷
其他	123,313	35,839,394	35,962,707	其他支出
遞延支出	35,839,394	-35,839,394		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,111,655	-2,111,655		
本期賸餘(短絀)	-11,205,309	2,416,825	-8,788,484	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,452,941	207,626,724	228,079,665	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,247,632	210,043,549	219,291,181	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立實踐國民中學
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211萬1,655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」757萬9,486元與會計科目「業務支出」1,227萬2,804元間之調整數469萬3,318元，係「材料及用品費」213萬1,793元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬120元、「稅捐及規費」4萬6,128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)241萬5,277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624萬1,827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23萬9,788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」615萬4,431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」2萬2,014元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」12萬3,313元與會計科目「其他支出」3,596萬2,707元間之調整數3,583萬9,394元，係「遞延支出」3,583萬9,394元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任許慶輝

機關長官：

臺北市立
實踐國民中學
校長莊玫欣

訂