

40501276

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

臺北市立興福國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興福國民中學編

# 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 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	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)		

# 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	96,462,239	91,955,160	4,507,079	4.90
基金用途	98,171,404	92,589,291	5,582,113	6.03
賸餘(短絀)	- 1,709,165	- 634,131	- 1,075,034	169.53
餘絀情形：				
基金餘額	4,127,519	5,836,684	- 1,709,165	- 29.28
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,604,216	217,225	- 4,821,441	

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

## 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63,117,000元，決算數64,641,414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15,674,000元，決算數16,366,957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12,580,000元（不含以前年度保留數2,063,451元及奉准先行辦理數445,000元），決算數17,163,033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興福國民中學

## 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96,462,239元，較預算數90,757,000元，增加5,705,239元，計增6.29%。

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2,400元，較預算數6,000元，減少3,600元，計減60.00%。  
主要係因：教師甄選報名費較預計減少所致。
- 2.財產處分收入：決算數53,343元，較預算數46,000元，計增7,343元，計增15.96%。  
主要係因：報廢財產變賣收入較預計增加所致。
- 3.其他財產收入：決算數642,102元，較預算數580,000元，增加62,102元，計增10.71%。  
主要係因：開放停車場收入，較預計超收所致。
- 4.公庫撥款收入：決算數93,026,842元，較預算數89,895,000元，增加3,131,842元，計增3.48%。  
主要係因：教育局撥入北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程等補助款。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,722,190元，較預算數0元，增加2,722,190元。  
主要係因：教育局撥入教育部國民中小學生學習扶助計畫等補助款。
- 6.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元，計減100.00%。  
主要係因：無受贈收入。
- 7.雜項收入：決算數15,362元，較預算數229,000元，減少213,638元，計減93.29%。  
主要係因：數位學生證補卡費等較預計減少所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,171,404元較預算數91,371,000元，增加6,800,404元，計增7.44%。

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64,641,414元，較預算數63,117,000元，增加1,524,414元，計增2.42%。  
主要係因：教育部及教育局補助款增列併決算費用。
- 2.一般行政管理計畫：決算數16,366,957元，較預算數15,674,000元，增加692,957元，計增4.42%。  
主要係因：用人費用預算不足支應所致。
- 3.建築及設備計畫：決算數17,163,033元，較預算數12,580,000元，增加4,583,033元，計增36.43%。  
主要係因：教育局統籌款執行北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程統籌款等工程所致。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,709,165元，較預算短絀數614,000元，計相差1,095,165元。

主要係因：教育局撥入北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程統籌款，本年度執行計2,164,994元及基金用途覈實支用所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出1,561,611元。
- 投資活動之淨現金流出2,824,804元。
- 籌資活動之淨現金流出217,801元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,604,216元。
- 期初現金及約當現金11,359,496元。
- 期末現金及約當現金6,755,280元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,732,975,308元，包括：

流動資產7,155,182元，較上年度11,486,051元，減少4,330,869元，主要係因應各項業務計畫支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,831,905元，較上年度3,942,251元，減少1,110,346元，主要係因勞工退休離職準備金存款減少。

固定資產16,880,948元，較上年度15,593,552元，增加1,287,396元，主要係因購置各項教學設備等。

無形資產106,051元，較上年度115,922元，減少9,871元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產2,706,001,222元，較上年度2,615,233,764元，增加90,767,458元，主要係因代管資產土地公告現值調整增加。

決算日負債總額為2,711,860,790元，包括：

流動負債2,230,000元，較上年度4,695,319元，減少2,465,319元，主要係因已完成付款作業致應付工程款減少。

其他負債2,709,630,790元，較上年度2,620,130,063元，增加89,500,727元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整增加。

決算日淨資產21,114,518元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數10,373,011元及補辦預算數445,000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



地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	90,757,000	100.00	96,462,239	100.00	5,705,239	6.29	91,955,160	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	2,400	0.00	-3,600	-60.00	6,000	0.01
431服務收入	6,000	0.01	2,400	0.00	-3,600	-60.00	6,000	0.01
45 財產收入	626,000	0.69	695,445	0.72	69,445	11.09	516,133	0.56
451財產處分收入	46,000	0.05	53,343	0.06	7,343	15.96	200	0.00
45Y其他財產收入	580,000	0.64	642,102	0.67	62,102	10.71	515,933	0.56
46 政府撥入收入	89,895,000	99.05	95,749,032	99.26	5,854,032	6.51	91,337,449	99.33
462公庫撥款收入	89,895,000	99.05	93,026,842	96.44	3,131,842	3.48	86,767,287	94.36
46Y政府其他撥入收入			2,722,190	2.82	2,722,190		4,570,162	4.97
4Y 其他收入	230,000	0.25	15,362	0.02	-214,638	-93.32	95,578	0.10
4Y0受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	229,000	0.25	15,362	0.02	-213,638	-93.29	95,578	0.10
5 基金用途	91,371,000	100.68	98,171,404	101.77	6,800,404	7.44	92,589,291	100.69
53 國民教育計畫	63,117,000	69.55	64,641,414	67.01	1,524,414	2.42	63,606,412	69.17
5L 一般行政管理計畫	15,674,000	17.27	16,366,957	16.97	692,957	4.42	15,498,401	16.85
5M 建築及設備計畫	12,580,000	13.86	17,163,033	17.79	4,583,033	36.43	13,484,478	14.66
購建固定資產	12,544,000	13.82	17,163,033	17.79	4,619,033	36.82	13,484,478	14.66
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-614,000		-1,709,165		-1,095,165	178.37	-634,131	
期初基金餘額	2,824,000		5,836,684		3,012,684	106.68	6,470,815	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,210,000		4,127,519		1,917,519	86.77	5,836,684	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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		10,373,011
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,343
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	62,102
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,131,842
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,722,190
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,524,414
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	692,957
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,232,163

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	90,757,000	96,462,239	5,705,239	6.29	
43 勞務收入	6,000	2,400	-3,600	-60.00	
431服務收入	6,000	2,400	-3,600	-60.00	教師甄選報名費較預計減少。
45 財產收入	626,000	695,445	69,445	11.09	
451財產處分收入	46,000	53,343	7,343	15.96	報廢財產變賣收入較預計增加。
45Y其他財產收入	580,000	642,102	62,102	10.71	開放停車場收入較預計增加。
46 政府撥入收入	89,895,000	95,749,032	5,854,032	6.51	
462公庫撥款收入	89,895,000	93,026,842	3,131,842	3.48	教育局補助款併入決算。
46Y政府其他撥入收入		2,722,190	2,722,190	0.00	教育部補助款併入決算。
4Y 其他收入	230,000	15,362	-214,638	-93.32	
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	229,000	15,362	-213,638	-93.29	數位學生證補卡費等較預計減少。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	91,371,000	98,171,404	6,800,404	7.44	
53 國民教育計畫	63,117,000	64,641,414	1,524,414	2.42	
1 用人費用	59,069,000	58,781,001	-287,999	-0.49	
11 正式員額薪資	23,604,000	24,828,478	1,224,478	5.19	
113 職員薪金	23,604,000	24,828,478	1,224,478	5.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,754,405	518,885	42.00	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,754,405	518,885	42.00	
13 超時工作報酬	850,875	967,512	116,637	13.71	
131 加班費	850,875	967,512	116,637	13.71	
15 獎金	5,316,671	5,488,250	171,579	3.23	
151 考績獎金	2,416,500	2,379,950	-36,550	-1.51	
152 年終獎金	2,900,171	3,108,300	208,129	7.18	
16 退休及卹償金	24,346,224	22,354,492	-1,991,732	-8.18	
161 職員退休及離職金	24,346,224	22,264,842	-2,081,382	-8.55	
162 工員退休及離職金		89,650	89,650		
18 福利費	3,715,710	3,387,864	-327,846	-8.82	
181 分擔員工保險費	2,034,996	2,474,300	439,304	21.59	
183 傷病醫藥費	220,500	122,200	-98,300	-44.58	
185 員工通勤交通費	315,504	211,314	-104,190	-33.02	
18Y 其他福利費	1,144,710	580,050	-564,660	-49.33	
2 服務費用	1,760,000	2,670,821	910,821	51.75	
21 水電費	483,964	433,683	-50,281	-10.39	
212 工作場所電費	357,000	352,258	-4,742	-1.33	
214 工作場所水費	126,964	81,425	-45,539	-35.87	
23 旅運費	44,900	51,666	6,766	15.07	
231 國內旅費	43,400	49,254	5,854	13.49	
235 貨物運費	1,500		-1,500	-100.00	
23Y 其他旅運費		2,412	2,412		
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	44,983	28,983	181.14	
241 印刷及裝訂費	16,000	44,983	28,983	181.14	
25 修理保養及保固費	662,200	675,291	13,091	1.98	
252 一般房屋修護費	268,800	217,160	-51,640	-19.21	
255 機械及設備修護費	79,400	14,600	-64,800	-81.61	
257 雜項設備修護費	314,000	443,531	129,531	41.25	
27 一般服務費	63,536	54,852	-8,684	-13.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,536	2,852	1,316	85.68	
27F 體育活動費	62,000	52,000	-10,000	-16.13	

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
**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	489,400	1,410,346	920,946	188.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	300,600	1,120,929	820,329	272.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,600	20,000	6,400	47.06	
289 試務甄選費	5,200	2,400	-2,800	-53.85	
28A 電腦軟體服務費		124,545	124,545		
28Y 其他專業服務費	170,000	142,472	-27,528	-16.19	
3 材料及用品費	848,000	1,617,233	769,233	90.71	
31 使用材料費	381,780	996,869	615,089	161.11	
315 設備零件	381,780	996,869	615,089	161.11	
32 用品消耗	466,220	620,364	154,144	33.06	
321 辦公(事務)用品	52,000	29,059	-22,941	-44.12	
322 報章雜誌	63,000	65,400	2,400	3.81	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	19,200	19,200			
32Y 其他用品消耗	332,020	506,705	174,685	52.61	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		94,286	94,286		
44 交通及運輸設備租金		70,600	70,600		
442 車租		70,600	70,600		
45 雜項設備租金		23,686	23,686		
451 雜項設備租金		23,686	23,686		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,113,000	1,140,429	27,429	2.46	
72 捐助、補助與獎助	28,000	25,000	-3,000	-10.71	
726 獎助學生給與	28,000	25,000	-3,000	-10.71	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,085,000	1,115,429	30,429	2.80	
743 獎勵費用	31,800	26,527	-5,273	-16.58	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,053,200	1,085,902	32,702	3.11	
9 其他	327,000	337,644	10,644	3.26	
91 其他支出	327,000	337,644	10,644	3.26	
91Y 其他	327,000	337,644	10,644	3.26	
5L 一般行政管理計畫	15,674,000	16,366,957	692,957	4.42	
1 用人費用	14,663,000	15,188,989	525,989	3.59	
11 正式員額薪資	9,384,000	10,192,044	808,044	8.61	
113 職員薪金	7,632,000	8,355,076	723,076	9.47	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	%	
114 工員工資	720,000	595,208	-124,792	-17.33	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
13 超時工作報酬	623,390	500,211	-123,179	-19.76	
131 加班費	623,390	500,211	-123,179	-19.76	
15 獎金	2,553,410	2,060,506	-492,904	-19.30	
151 考績獎金	1,381,000	1,013,953	-367,047	-26.58	
152 年終獎金	1,172,410	1,046,553	-125,857	-10.73	
16 退休及卹償金	891,456	951,471	60,015	6.73	
161 職員退休及離職金	833,856	895,671	61,815	7.41	
162 工員退休及離職金	57,600	55,800	-1,800	-3.13	
18 福利費	1,210,744	1,484,757	274,013	22.63	
181 分擔員工保險費	889,152	1,020,240	131,088	14.74	
185 員工通勤交通費	137,592	118,056	-19,536	-14.20	
18Y 其他福利費	184,000	346,461	162,461	88.29	
2 服務費用	764,000	1,036,590	272,590	35.68	
22 郵電費	55,000	76,230	21,230	38.60	
221 郵費		19,207	19,207		
222 電話費	55,000	57,023	2,023	3.68	
24 印刷裝訂與廣告費		980	980		
241 印刷及裝訂費		980	980		
27 一般服務費	192,000	381,452	189,452	98.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,452	1,452		
279 外包費	160,000	350,000	190,000	118.75	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	445,000	505,928	60,928	13.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,500	13,500		
28Y 其他專業服務費	445,000	492,428	47,428	10.66	
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	246,000	131,892	-114,108	-46.39	
32 用品消耗	246,000	131,892	-114,108	-46.39	
321 辦公(事務)用品	231,500	131,892	-99,608	-43.03	
325 服裝	14,500		-14,500	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		8,486	8,486		
91 其他支出		8,486	8,486		
91Y 其他		8,486	8,486		
5M 建築及設備計畫	12,580,000	17,163,033	4,583,033	36.43	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2,063,451元及奉准先行辦理數445,000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2,029,643元及奉准先行辦理執行數438,094元。2.決算數較預算數增加4,583,033元，主要係因教育局補助辦理北樓屋頂防漏及4樓教室整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,580,000	17,163,033	4,583,033	36.43	
51 購建固定資產	1,112,000	2,939,563	1,827,563	164.35	
512 興建土地改良物		1,217,549	1,217,549		
514 購置機械及設備	532,000	748,844	216,844	40.76	
515 購置交通及運輸設備		179,891	179,891		
516 購置雜項設備	580,000	793,279	213,279	36.77	
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	11,432,000	14,223,470	2,791,470	24.42	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,432,000	14,223,470	2,791,470	24.42	

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

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：

外包費：

(1)消化超額職工業務按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

(2)工友勞務外包1人，預算數0元，決算數190,000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207,821元；決算數233,834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
<b>資產</b>	39,105,939	-23,396,465	3,097,144
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,451,900	-970,944	1,241,616
房屋及建築	4,215,000	-712,785	
機械及設備	15,701,217	-11,839,692	751,000
交通及運輸設備	2,224,394	-1,665,556	180,646
雜項設備	12,079,122	-8,207,488	887,882
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	2,318,384		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	115,922		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.土地改良物：

增加數可用預算數計1,241,616元，係以前年度保留數1,241,616元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計751,000元，係法定預算數532,000元、以前年度保留數0元、補辦預算219,000元及調整數0元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計180,646元，係法定預算數0元、以前年度保留數120,646元、補辦預算60,000元及調整數0元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計887,882元，係法定預算數580,000元、以前年度保留數141,882元、補辦預算166,000元及調整數0元。

5.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19,129元，係法定預算數19,129元。

臺北市立興福國民中學

**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		
7,305,201	19,129	5,133,270	-894,406	16,986,999
3,535,933			-767,814	4,249,075
			-69,540	3,432,675
1,884,186		1,175,283	-432,512	4,137,916
184,346		172,281	10,547	581,450
1,700,736		1,457,451	364,913	4,479,832
		2,318,384		
	19,129	9,871		106,051

註二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計3,535,933元，變動原因為：(1)增置：圍牆整修計1,217,549元。(12)其他：

「購建中固定資產」科目轉正為財產計2,318,384元。

2.機械及設備：增加數計1,884,186元，變動原因為：(1)增置：購置雙眼解剖實體顯微鏡等設備計748,844元。(3)撥入：教育局移撥充電車等設備計1,135,342元。減少數計1,175,283元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢過濾機等設備1,175,283元。

3.交通及運輸設備：增加數計184,346元，變動原因為：(1)增置：購置大門伸縮門等設備計179,891元。(3)撥入：教育局補助款購置緊急求救鈴設備計4,455元。減少數計172,281元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢無線電通訊接收機等設備172,281元。

4.雜項設備：增加數計1,700,736元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣機等設備計793,279元。(3)撥入：教育局移撥冷氣機等設備計907,457元。減少數計1,457,451元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電動計時器等設備1,419,451元。(7)撥出：移出和平高中整紙器等設備計38,000元。

5.電腦軟體：減少數計9,871元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計9,871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—臺北市立興福國民中學  
**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	1,241,616				1,241,616	1,217,549	-24,067	
土地改良物	1,241,616				1,241,616	1,217,549	-24,067	
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		532,000	219,000		751,000	748,844	-2,156	
機械及設備		532,000	219,000		751,000	748,844	-2,156	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	120,646		60,000		180,646	179,891	-755	
交通及運輸設備	120,646		60,000		180,646	179,891	-755	
購建中固定資產								
雜項設備	141,882	580,000	166,000		887,882	793,279	-94,603	
雜項設備	141,882	580,000	166,000		887,882	793,279	-94,603	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	1,504,144	1,112,000	445,000		3,061,144	2,939,563	-121,581	

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—臺北市立興福國民中學  
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		445,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	199,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	20,000
購置交通及運輸設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	26,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	34,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	108,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	58,000

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	31	27	-4	
職員	31	27	-4	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
職員	12	12	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	1	-1	
合計	47	42	-5	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

  外包費：

    (1)消化超額職工業務外包費按件計算。

    (2)工友勞務外包費1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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	23,604,000		850,875		5,316,671	24,346,224		3,715,710		57,833,480	1,235,520	59,069,000
正式人員	23,604,000		850,875		5,316,671	23,172,224		3,703,710		35,792,480		35,792,480
兼任人員											1,235,520	1,235,520
其他人員						22,029,000		12,000		22,041,000		22,041,000
一般行政管理計畫	9,384,000		623,390		2,553,410	891,456		1,210,744		14,663,000		14,663,000
正式人員	9,384,000		623,390		2,553,410	891,456		1,210,744		14,663,000		14,663,000
合 計	32,988,000		1,474,265		7,870,081	25,237,680		4,926,454		72,496,480	1,235,520	73,732,000

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47人，計3,797,500元，執行結果決算34人，計3,393,903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47人，計4,072,581元，執行結果決算47人，計4,154,853元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數160,000元。
- (2)工友勞務外包費，預算數0元，決算數190,000元。



地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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
24,828,478		967,512		5,488,250	22,354,492		3,387,864		57,026,596	1,754,405	58,781,001
24,828,478		967,512		5,488,250	2,347,405		3,343,470		36,975,115		36,975,115
					6,372		36,394		42,766	1,754,405	1,797,171
					20,000,715		8,000		20,008,715		20,008,715
10,192,044		500,211		2,060,506	951,471		1,484,757		15,188,989		15,188,989
10,192,044		500,211		2,060,506	951,471		1,484,757		15,188,989		15,188,989
35,020,522		1,467,723		7,548,756	23,305,963		4,872,621		72,215,585	1,754,405	73,969,990

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
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 %	金額 %		
總 計			63,117,000		64,641,414		1,524,414	2.42	
國民教育計畫			63,117,000		64,641,414		1,524,414	2.42	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

**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	73,732,000	73,969,990	237,990	0.32
11 正式員額薪資	32,988,000	35,020,522	2,032,522	6.16
113 職員薪金	31,236,000	33,183,554	1,947,554	6.23
114 工員工資	720,000	595,208	-124,792	-17.33
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,754,405	518,885	42.00
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,754,405	518,885	42.00
13 超時工作報酬	1,474,265	1,467,723	-6,542	-0.44
131 加班費	1,474,265	1,467,723	-6,542	-0.44
15 獎金	7,870,081	7,548,756	-321,325	-4.08
151 考績獎金	3,797,500	3,393,903	-403,597	-10.63
152 年終獎金	4,072,581	4,154,853	82,272	2.02
16 退休及卹償金	25,237,680	23,305,963	-1,931,717	-7.65
161 職員退休及離職金	25,180,080	23,160,513	-2,019,567	-8.02
162 工員退休及離職金	57,600	145,450	87,850	152.52
18 福利費	4,926,454	4,872,621	-53,833	-1.09
181 分擔員工保險費	2,924,148	3,494,540	570,392	19.51
183 傷病醫藥費	220,500	122,200	-98,300	-44.58
185 員工通勤交通費	453,096	329,370	-123,726	-27.31
18Y 其他福利費	1,328,710	926,511	-402,199	-30.27
2 服務費用	2,524,000	3,707,411	1,183,411	46.89
21 水電費	483,964	433,683	-50,281	-10.39
212 工作場所電費	357,000	352,258	-4,742	-1.33
214 工作場所水費	126,964	81,425	-45,539	-35.87
22 郵電費	55,000	76,230	21,230	38.60
221 郵費	0	19,207	19,207	0.00
222 電話費	55,000	57,023	2,023	3.68
23 旅運費	44,900	51,666	6,766	15.07
231 國內旅費	43,400	49,254	5,854	13.49
235 貨物運費	1,500	0	-1,500	-100.00
23Y 其他旅運費	0	2,412	2,412	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	45,963	29,963	187.27
241 印刷及裝訂費	16,000	45,963	29,963	187.27
25 修理保養及保固費	662,200	675,291	13,091	1.98
252 一般房屋修護費	268,800	217,160	-51,640	-19.21
255 機械及設備修護費	79,400	14,600	-64,800	-81.61
257 雜項設備修護費	314,000	443,531	129,531	41.25
27 一般服務費	255,536	436,304	180,768	70.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,536	4,304	2,768	180.21
279 外包費	160,000	350,000	190,000	118.75
27F 體育活動費	94,000	82,000	-12,000	-12.77
28 專業服務費	934,400	1,916,274	981,874	105.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,600	1,134,429	833,829	277.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,000	6,400	47.06

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
**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	%
289 試務甄選費	5,200	2,400	-2,800	-53.85
28A 電腦軟體服務費	0	124,545	124,545	0.00
28Y 其他專業服務費	615,000	634,900	19,900	3.24
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	1,094,000	1,749,125	655,125	59.88
31 使用材料費	381,780	996,869	615,089	161.11
315 設備零件	381,780	996,869	615,089	161.11
32 用品消耗	712,220	752,256	40,036	5.62
321 辦公(事務)用品	283,500	160,951	-122,549	-43.23
322 報章雜誌	63,000	65,400	2,400	3.81
325 服裝	14,500	0	-14,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,200	19,200	0	0.00
32Y 其他用品消耗	332,020	506,705	174,685	52.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	94,286	94,286	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	70,600	70,600	0.00
442 車租	0	70,600	70,600	0.00
45 雜項設備租金	0	23,686	23,686	0.00
451 雜項設備租金	0	23,686	23,686	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,580,000	17,163,033	4,583,033	36.43
51 購建固定資產	1,112,000	2,939,563	1,827,563	164.35
512 興建土地改良物	0	1,217,549	1,217,549	0.00
514 購置機械及設備	532,000	748,844	216,844	40.76
515 購置交通及運輸設備	0	179,891	179,891	0.00
516 購置雜項設備	580,000	793,279	213,279	36.77
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	11,432,000	14,223,470	2,791,470	24.42
541 遞延修繕房屋建築支出	11,432,000	14,223,470	2,791,470	24.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,114,000	1,141,429	27,429	2.46
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	28,000	25,000	-3,000	-10.71
726 獎助學員生給與	28,000	25,000	-3,000	-10.71
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,085,000	1,115,429	30,429	2.80
743 獎勵費用	31,800	26,527	-5,273	-16.58
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,053,200	1,085,902	32,702	3.11
9 其他	327,000	346,130	19,130	5.85
91 其他支出	327,000	346,130	19,130	5.85
91Y 其他	327,000	346,130	19,130	5.85
合 計	91,371,000	98,171,404	6,800,404	7.44

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學  
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	789,696	1,463,799	674,103	85.36	
185 員工通勤交通費	453,096	329,370	-123,726	-27.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,600	1,134,429	833,829	277.39	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

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	%
<b>資 產</b>	2,732,975,308	100.00	2,646,371,540	100.00	86,603,768	3.27
流動資產	7,155,182	0.26	11,486,051	0.43	-4,330,869	-37.71
現金	6,755,280	0.25	11,359,496	0.43	-4,604,216	-40.53
銀行存款	6,755,280	0.25	11,359,496	0.43	-4,604,216	-40.53
銀行存款-公庫存款	3,984,369	0.15	7,654,293	0.29	-3,669,924	-47.95
銀行存款-保管款	2,428,164	0.09	3,285,730	0.12	-857,566	-26.10
銀行存款-代繳費款專戶	12,956	0.00	4,526	0.00	8,430	186.26
銀行存款-教育儲蓄戶	329,791	0.01	414,947	0.02	-85,156	-20.52
應收款項	399,902	0.01	126,555	0.00	273,347	215.99
其他應收款	399,902	0.01	126,555	0.00	273,347	215.99
長期貸墊款及準備金	2,831,905	0.10	3,942,251	0.15	-1,110,346	-28.17
準備金	2,831,905	0.10	3,942,251	0.15	-1,110,346	-28.17
退休及離職準備金	2,531,520	0.09	3,598,806	0.14	-1,067,286	-29.66
其他準備金	300,385	0.01	343,445	0.01	-43,060	-12.54
其他準備金-其他	88,603	0.00	131,663	0.00	-43,060	-32.70
其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	211,782	0.01	0	0.00
固定資產	16,880,948	0.62	15,593,552	0.59	1,287,396	8.26
土地改良物	4,249,075	0.16	1,480,956	0.06	2,768,119	186.91
土地改良物	5,987,833	0.22	2,451,900	0.09	3,535,933	144.21
累計折舊-土地改良物	-1,738,758	-0.06	-970,944	-0.04	-767,814	79.08
房屋建築及設備	3,432,675	0.13	3,502,215	0.13	-69,540	-1.99
房屋建築及設備	4,215,000	0.15	4,215,000	0.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-782,325	-0.03	-712,785	-0.03	-69,540	9.76
機械及設備	4,137,916	0.15	3,861,525	0.15	276,391	7.16
機械及設備	16,410,120	0.60	15,701,217	0.59	708,903	4.51
累計折舊-機械及設備	-12,272,204	-0.45	-11,839,692	-0.45	-432,512	3.65
交通及運輸設備	581,450	0.02	558,838	0.02	22,612	4.05
交通及運輸設備	2,236,459	0.08	2,224,394	0.08	12,065	0.54
累計折舊-交通及運輸設備	-1,655,009	-0.06	-1,665,556	-0.06	10,547	-0.63
雜項設備	4,479,832	0.16	3,871,634	0.15	608,198	15.71
雜項設備	12,322,407	0.45	12,079,122	0.46	243,285	2.01
累計折舊-雜項設備	-7,842,575	-0.29	-8,207,488	-0.31	364,913	-4.45
購建中固定資產	0	0.00	2,318,384	0.09	-2,318,384	-100.00
合 計	2,732,975,308	100.00	2,646,371,540	100.00	86,603,768	3.27

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。  
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000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。



臺北市立興福國民中學  
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	%
<b>負 債</b>	2,711,860,790	99.23	2,624,825,382	99.19	87,035,408	3.32
流動負債	2,230,000	0.08	4,695,319	0.18	-2,465,319	-52.51
應付款項	1,907,829	0.07	4,464,986	0.17	-2,557,157	-57.27
應付代收款	1,703,055	0.06	2,673,303	0.10	-970,248	-36.29
應付代收款	1,703,055	0.06	2,673,303	0.10	-970,248	-36.29
應付費用	204,774	0.01	192,753	0.01	12,021	6.24
應付費用	204,774	0.01	192,753	0.01	12,021	6.24
應付工程款	0	0.00	1,598,930	0.06	-1,598,930	-100.00
應付工程款	0	0.00	1,598,930	0.06	-1,598,930	-100.00
預收款項	322,171	0.01	230,333	0.01	91,838	39.87
預收收入	322,171	0.01	230,333	0.01	91,838	39.87
預收收入	322,171	0.01	230,333	0.01	91,838	39.87
其他負債	2,709,630,790	99.15	2,620,130,063	99.01	89,500,727	3.42
什項負債	2,709,630,790	99.15	2,620,130,063	99.01	89,500,727	3.42
存入保證金	1,080,000	0.04	1,062,400	0.04	17,600	1.66
存入保證金	1,080,000	0.04	1,062,400	0.04	17,600	1.66
應付退休及離職金	2,531,520	0.09	3,598,806	0.14	-1,067,286	-29.66
應付退休及離職金	2,531,520	0.09	3,598,806	0.14	-1,067,286	-29.66
應付代管資產	2,705,989,078	99.01	2,615,203,264	98.82	90,785,814	3.47
應付代管資產	2,705,989,078	99.01	2,615,203,264	98.82	90,785,814	3.47
暫收及待結轉帳項	30,192	0.00	265,593	0.01	-235,401	-88.63
暫收及待結轉帳項	30,192	0.00	265,593	0.01	-235,401	-88.63
<b>淨資產</b>	21,114,518	0.77	21,546,158	0.81	-431,640	-2.00
淨資產	21,114,518	0.77	21,546,158	0.81	-431,640	-2.00
淨資產	21,114,518	0.77	21,546,158	0.81	-431,640	-2.00
累積餘額	21,114,518	0.77	21,546,158	0.81	-431,640	-2.00
合 計	2,732,975,308	100.00	2,646,371,540	100.00	86,603,768	3.27

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

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	%
購建中固定資產	0	0.00	2,318,384	0.09	-2,318,384	-100.00
無形資產	106,051	0.00	115,922	0.00	-9,871	-8.52
無形資產	106,051	0.00	115,922	0.00	-9,871	-8.52
電腦軟體	106,051	0.00	115,922	0.00	-9,871	-8.52
其他資產	2,706,001,222	99.01	2,615,233,764	98.82	90,767,458	3.47
什項資產	2,706,001,222	99.01	2,615,233,764	98.82	90,767,458	3.47
暫付及待結轉帳項	12,144	0.00	30,500	0.00	-18,356	-60.18
代管資產	2,705,989,078	99.01	2,615,203,264	98.82	90,785,814	3.47
代管資產-土地改良物	39,041	0.00	39,041	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,670,503,500	97.71	2,578,943,380	97.45	91,560,120	3.55
代管資產-房屋建築及設備	17,637,967	0.65	18,756,955	0.71	-1,118,988	-5.97
代管資產-其他政府	17,808,570	0.65	17,463,888	0.66	344,682	1.97
合 計	2,732,975,308	100.00	2,646,371,540	100.00	86,603,768	3.27

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000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。

臺北市立興福國民中學  
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	2,732,975,308	100.00	2,646,371,540	100.00	86,603,768	3.27

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學  
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	98,528,468	100.00	93,355,297	100.00	5,173,171	5.54
勞務收入	2,400	0.00	6,000	0.01	-3,600	-60.00
服務收入	2,400	0.00	6,000	0.01	-3,600	-60.00
財產收益	2,761,674	2.80	1,918,215	2.05	843,459	43.97
廢舊物品售價收入	0	0.00	200	0.00	-200	-100.00
財產交易利益	2,119,572	2.15	1,402,082	1.50	717,490	51.17
其他財產收入	642,102	0.65	515,933	0.55	126,169	24.45
政府撥入收入	95,749,032	97.18	91,337,449	97.84	4,411,583	4.83
公庫撥款收入	93,026,842	94.42	86,767,287	92.94	6,259,555	7.21
政府其他撥入收入	2,722,190	2.76	4,570,162	4.90	-1,847,972	-40.44
其他收入	15,362	0.02	93,633	0.10	-78,271	-83.59
雜項收入	15,362	0.02	93,633	0.10	-78,271	-83.59
支出	98,960,108	100.44	92,243,876	98.81	6,716,232	7.28
人事支出	73,969,990	75.07	72,295,713	77.44	1,674,277	2.32
人事支出	73,969,990	75.07	72,295,713	77.44	1,674,277	2.32
業務支出	6,667,251	6.77	6,401,640	6.86	265,611	4.15
業務支出	6,667,251	6.77	6,401,640	6.86	265,611	4.15
獎補助支出	25,000	0.03	25,500	0.03	-500	-1.96
其他獎補助	25,000	0.03	25,500	0.03	-500	-1.96
財產損失	42,561	0.04	21,130	0.02	21,431	101.42
財產交易損失	42,561	0.04	21,130	0.02	21,431	101.42
折舊、折耗及攤銷	3,685,706	3.74	3,330,007	3.57	355,699	10.68
固定資產折舊	3,675,835	3.73	3,314,421	3.55	361,414	10.90
無形資產攤銷	9,871	0.01	15,586	0.02	-5,715	-36.67
其他支出	14,569,600	14.79	10,169,886	10.89	4,399,714	43.26
其他支出	14,569,600	14.79	10,169,886	10.89	4,399,714	43.26
本期賸餘(短絀)	-431,640	-0.44	1,111,421	0.01	-1,543,061	-0.23
期初淨資產	21,546,158	21.87	20,434,737	0.22	1,111,421	0.17
解繳公庫						
期末淨資產	21,114,518	21.43	21,546,158	0.23	-431,640	-0.06

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—臺北市立興福國民中學  
**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)	-431,640
8002 調整非現金項目	-1,129,971
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,561,611
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	43,060
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,522,476
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,390,340
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,824,804
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,298,526
8404 減少短期債務及其他負債	-2,516,327
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-217,801
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,604,216
87 期初現金及約當現金	11,359,496
88 期末現金及約當現金	6,755,280

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,067,286元及代管資產增加數90,785,814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

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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	96,462,239	2,066,229	98,528,468	收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	695,445	2,066,229	2,761,674	財產收益
政府撥入收入	95,749,032		95,749,032	政府撥入收入
其他收入	15,362		15,362	其他收入
基金用途	98,171,404	788,704	98,960,108	支出
用人費用	73,969,990		73,969,990	人事支出
服務費用	3,707,411	2,959,840	6,667,251	業務支出
材料及用品費	1,749,125	-1,749,125		
租金、償債、利息及相關手續費	94,286	-94,286		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,116,429	-1,116,429		
捐助、補助與獎助	25,000		25,000	獎補助支出
資產短絀		42,561	42,561	財產損失
		3,685,706	3,685,706	折舊、折耗及攤銷
其他	346,130	14,223,470	14,569,600	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	17,163,033	-17,163,033		
本期賸餘(短絀)	-1,709,165	1,277,525	-431,640	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,836,684	15,709,474	21,546,158	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,127,519	16,986,999	21,114,518	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學  
**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 293 萬 9,563 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」370 萬 7,411 元與會計科目「業務支出」666 萬 7,251 元間之調整數 295 萬 9,840 元，係「材料及用品費」174 萬 9,125 元、「租金、償債、利息及相關手續費」9 萬 4,286 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)111 萬 6,429 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 206 萬 6,229 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「折舊、折耗及攤銷」368 萬 5,706 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」4 萬 2,561 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 6,130 元與會計科目「其他支出」1,456 萬 9,600 元間之調整數 1,422 萬 3,470 元，係「遞延支出」1,422 萬 3,470 元。



主辦會計人員：

機關長官：