

40501282

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

臺北市立誠正國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立誠正國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 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 39	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	208,925,011	199,485,477	9,439,534	4.73
基金用途	208,664,312	204,644,493	4,019,819	1.96
賸餘(短絀)	260,699	5,159,016	5,419,715	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,447,625	4,186,926	260,699	6.23
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,399,277	- 4,513,544	3,114,267	--

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誠正國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列172,644,000元，決算數177,111,614元。

係新購電腦、機具、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、性別平等教育宣導、教師專業成長、社團活動、冬夏令營活動、輔導活動、中小學擊劍錦標賽等指定活動項目，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，改善教學環境，提升教學品質。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列25,262,000元，決算數23,593,569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7,399,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數366,000元），決算數7,959,129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誠正國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數208,925,011元，較預算數202,971,000元，增加5,954,011元，計增2.93%。

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10,500元，較預算數703,000元，減少692,500元，計減98.51%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費短收。

2.財產處分收入：決算數32,276元，較預算數40,000元，減少7,724元，計減19.31%。

主要係因：

財產報廢處分收入短收。

3.其他財產收入：決算數471,271元，較預算數520,000元，減少48,729元，計減9.37%。

主要係因：

活動中心場地開放收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數202,117,639元，較預算數201,478,000元，增加639,639元，計增0.32%。

主要係因：

(1).教育局撥入111學年度增置國中資賦優異資源班開辦費(統籌款)303,639元。

(2).教育局撥入111年學校校內治安死角改善計畫經費(局款非統籌)336,000元。

(3).總計639,639元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,002,715元，較預算數0元，增加6,002,715元。

主要係因：

(1).教育部補助110學年度12年國教課綱前導學校計畫經費152,060元。

(2).教育部補助110學年度轉銜課程計畫師資費用1,434,334元。

(3).教育部補助110學年度轉銜課程計畫設班費用271,480元。

(4).教育部補助110學年度圖書館閱讀推動教師經費63,493元。

(5).教育部補助110學年度學生學習扶助開班經費44,330元。

(6).教育部補助110學年度國中生涯發展教育經費59,300元。

(7).教育部補助110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫36,292元。

(8).教育部補助110學年度新住民語文課程遠距教學陪讀人員工作費3,601元。

(9).教育部補助110學年度部分領域雙語教學實施計畫經費355,831元。

(10).教育部補助110學年度本土教育整體推動方案國中遠距經費482,247元。

(11).教育部補助110學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費293,881元。

(12).教育部補助110-111學年度學校用書經費18,091元。

(13).教育部補助設置樹木解說牌經費21,660元。

(14).教育部補助111年體育班學生學習輔導計畫經費80,100元。

(15).教育部補助111年度增聘運動教練實施計畫經費664,428元。

(16).教育部補助110-111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費29,600元。

(17).教育部補助111學年度圖書館閱讀推動教師經費94,976元。

(18).教育部補助110學年度12年國教精進教學品質深耕閱讀計畫經費73,620元。

(19).教育部補助110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費12,474元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學  
總 說 明  
中華民國 111 年度

- (20).教育部補助110學年度部分領域雙語教學實施計畫增置外師經費199,403元。
- (21).教育部補助111學年度12年國教課綱前導學校計畫經費86,736元。
- (22).教育部補助111學年度轉銜課程計畫師資費用712,343元。
- (23).教育部補助111學年度轉銜課程計畫設班費用354,173元。
- (24).教育部補助111學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作計劃14,303元。
- (25).教育部補助111學年度精進教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費11,340元。
- (26).教育部補助111學年度國中生涯發展教育經費76,580元。
- (27).教育部補助111學年度第1學期擴大引進外籍英語教學人員前瞻外師經費180,252元。
- (28).教育部補助111年度游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費24,840元。
- (29).教育部補助111學年度學生學習扶助開班經費54,000元。
- (30).教育部補助111學年度原住民族語協同人員6,426元。
- (31).教育部補助111學年度手語遠距直播協同人員6,426元。
- (32).教育部補助111學年度本土教育整體推動方案國中遠距經費39,595元。
- (33).教育部補助111年度充實體育器材設備(資本門)經費44,500元。
- (34).總計6,002,715元。

6.受贈收入：決算數160,488元，較預算數110,000元，增加50,488元，計增45.90%。

主要係因：

獎助學金捐款收入超收。

7.雜項收入：決算數130,122元，較預算數120,000元，增加10,122元，計增8.44%。

主要係因：

- (1).數位學生證11,300元。
- (2).數位學生證到離校簡訊費23,413元。
- (3).破壞公物賠償收入2,814元。
- (4).影印費、水電費、收回以前年度支出36,625元。
- (5).採購案罰款39,500元。
- (6).提存其他準備金16,470元。
- (7).合計130,122元，較預期超收10,122元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數208,664,312元，較預算數205,305,000元，增加3,359,312元，計增1.64%。

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177,111,614元，較預算數172,644,000元，增加4,467,614元，計增2.59%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數23,593,569元，較預算數25,262,000元，減少1,668,431元，計減6.60%。
- 3.建築及設備計畫：決算數7,959,129元，較預算數7,399,000元，增加560,129元，計增7.57%。

主要係因：

(1).購建固定資產：

- 1.教育局補助校內治安死角改善計畫執行數106,000元、增置資賦優異資源班開辦費執行數246,139元以併決算辦理。
- 2.動支基金餘額辦理人行道樹穴及周邊磚面隆起更新工程執行數599元以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學  
總 說 明  
中華民國 111 年度

3.游泳池屋頂及專科教室整修工程結餘款138,678元。

4.設備採購結餘款15,931元。

5.補辦預算執行數362,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數260,699元，較預算短絀數2,334,000元，反絀為餘，計相差2,594,699元。

主要係因：

(1).用人費用覈實支用賸餘計1,312,424元。

(2).疫情影響未進行游泳課程致水費及瓦斯費支用賸餘計776,126元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立誠正國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,177,244元。  
投資活動之淨現金流出2,191,771元。  
籌資活動之淨現金流出384,750元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,399,277元。  
期初現金及約當現金11,627,141元。  
期末現金及約當現金10,227,864元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,186,422,336元，包括：

流動資產10,444,400元，較上年度11,752,752元，減少1,308,352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。

長期貸墊款及準備金1,081,185元，較上年度1,116,083元，減少34,898元，主要係因支付獎助學金致其他準備金減少。

固定資產27,654,997元，較上年度25,905,154元，增加1,749,843元，主要係因移撥入財產致固定資產增加。

無形資產142,421元，較上年度432,113元，減少289,692元，主要係因提列電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產6,147,099,333元，較上年度5,939,325,927元，增加207,773,406元，主要係因公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為6,154,177,293元，包括：

流動負債3,413,166元，較上年度3,905,489元，減少492,323元，主要係因各項委辦活動計畫需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債6,150,764,127元，較上年度5,944,102,347元，增加206,661,780元，主要係因公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為32,245,043元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數11,384,638元及補辦預算數366,000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－臺北市立誠正國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	202,971,000	100.00	208,925,011	100.00	5,954,011	2.93	199,485,477	100.00
43 勞務收入	703,000	0.35	10,500	0.01	-692,500	-98.51	24,900	0.01
431服務收入	703,000	0.35	10,500	0.01	-692,500	-98.51	24,900	0.01
45 財產收入	560,000	0.28	503,547	0.24	-56,453	-10.08	361,827	0.18
451財產處分收入	40,000	0.02	32,276	0.02	-7,724	-19.31	2,500	0.00
45Y其他財產收入	520,000	0.26	471,271	0.23	-48,729	-9.37	359,327	0.18
46 政府撥入收入	201,478,000	99.26	208,120,354	99.61	6,642,354	3.30	198,837,634	99.68
462公庫撥款收入	201,478,000	99.26	202,117,639	96.74	639,639	0.32	192,761,408	96.63
46Y政府其他撥入收入			6,002,715	2.87	6,002,715	0.00	6,076,226	3.05
4Y 其他收入	230,000	0.11	290,610	0.14	60,610	26.35	261,116	0.13
4Y0受贈收入	110,000	0.05	160,488	0.08	50,488	45.90	181,359	0.09
4YY雜項收入	120,000	0.06	130,122	0.06	10,122	8.44	79,757	0.04
5 基金用途	205,305,000	101.15	208,664,312	99.88	3,359,312	1.64	204,644,493	102.59
53 國民教育計畫	172,644,000	85.06	177,111,614	84.77	4,467,614	2.59	169,177,059	84.81
5L 一般行政管理計畫	25,262,000	12.45	23,593,569	11.29	-1,668,431	-6.60	23,941,628	12.00
5M 建築及設備計畫	7,399,000	3.65	7,959,129	3.81	560,129	7.57	11,525,806	5.78
購建固定資產	7,363,000	3.63	7,923,129	3.79	560,129	7.61	11,489,806	5.76
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,334,000		260,699		2,594,699	-111.17	-5,159,016	
期初基金餘額	8,008,000		4,186,926		-3,821,074	-47.72	9,345,942	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,674,000		4,447,625		-1,226,375	-21.61	4,186,926	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		11,384,638
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	639,639
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,002,715
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	50,488
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,122
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,467,614
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	214,060

備註：

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	202,971,000	208,925,011	5,954,011	2.93	
43 勞務收入	703,000	10,500	-692,500	-98.51	
431服務收入	703,000	10,500	-692,500	-98.51	暑期游泳訓練班報名費短收。
45 財產收入	560,000	503,547	-56,453	-10.08	
451財產處分收入	40,000	32,276	-7,724	-19.31	財產報廢處分收入短收。
45Y其他財產收入	520,000	471,271	-48,729	-9.37	
46 政府撥入收入	201,478,000	208,120,354	6,642,354	3.30	
462公庫撥款收入	201,478,000	202,117,639	639,639	0.32	教育局撥入增置國中資賦優異資源班開辦費等2筆，總計639,639元。
46Y政府其他撥入收入		6,002,715	6,002,715	0.00	教育部補助轉銜課程計畫等33筆，總計6,002,715元。
4Y 其他收入	230,000	290,610	60,610	26.35	
4Y0受贈收入	110,000	160,488	50,488	45.90	獎助學金捐款收入超收。
4YY雜項收入	120,000	130,122	10,122	8.44	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	205,305,000	208,664,312	3,359,312	1.64	
53 國民教育計畫	172,644,000	177,111,614	4,467,614	2.59	
1 用人費用	160,892,000	165,313,450	4,421,450	2.75	
11 正式員額薪資	84,648,000	87,592,141	2,944,141	3.48	
113 職員薪金	84,648,000	87,592,141	2,944,141	3.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,785,760	5,147,899	1,362,139	35.98	
124 兼職人員酬金	3,785,760	5,147,899	1,362,139	35.98	
13 超時工作報酬	1,052,434	824,212	-228,222	-21.69	
131 加班費	1,052,434	824,212	-228,222	-21.69	
15 獎金	19,669,000	20,057,844	388,844	1.98	
151 考績獎金	8,962,000	9,763,679	801,679	8.95	
152 年終獎金	10,707,000	10,294,165	-412,835	-3.86	
16 退休及卹償金	40,471,656	39,408,204	-1,063,452	-2.63	
161 職員退休及離職金	40,471,656	39,408,204	-1,063,452	-2.63	
18 福利費	11,265,150	12,283,150	1,018,000	9.04	
181 分擔員工保險費	7,429,560	9,161,472	1,731,912	23.31	
183 傷病醫藥費	531,800	147,950	-383,850	-72.18	
185 員工通勤交通費	835,380	834,974	-406	-0.05	
18Y 其他福利費	2,468,410	2,138,754	-329,656	-13.35	
2 服務費用	6,711,000	5,206,304	-1,504,696	-22.42	
21 水電費	2,584,802	1,716,266	-868,536	-33.60	
212 工作場所電費	1,562,000	1,469,590	-92,410	-5.92	
214 工作場所水費	817,465	170,465	-647,000	-79.15	
216 氣體費	205,337	76,211	-129,126	-62.88	
22 郵電費	88,274	145,297	57,023	64.60	
221 郵費	16,274	34,401	18,127	111.39	
222 電話費	72,000	110,896	38,896	54.02	
23 旅運費	202,700	107,229	-95,471	-47.10	
231 國內旅費	124,700	69,073	-55,627	-44.61	
23Y 其他旅運費	78,000	38,156	-39,844	-51.08	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	69,836	49,836	249.18	
241 印刷及裝訂費	20,000	69,836	49,836	249.18	
25 修理保養及保固費	1,399,800	1,464,025	64,225	4.59	
252 一般房屋修護費	672,000	794,480	122,480	18.23	
255 機械及設備修護費	214,800	89,300	-125,500	-58.43	
257 雜項設備修護費	513,000	580,245	67,245	13.11	
26 保險費	26,880		-26,880	-100.00	
26Y 其他保險費	26,880		-26,880	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	788,944	626,022	-162,922	-20.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,512	10,542	3,030	40.34	
27D 計時與計件人員酬金	585,432	423,480	-161,952	-27.66	
27F 體育活動費	196,000	192,000	-4,000	-2.04	
28 專業服務費	1,599,600	1,077,629	-521,971	-32.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,474,800	1,009,829	-464,971	-31.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,800	54,800	-8,000	-12.74	
289 試務甄選費	12,000	13,000	1,000	8.33	
28Y 其他專業服務費	50,000		-50,000	-100.00	
3 材料及用品費	2,670,000	3,793,717	1,123,717	42.09	
31 使用材料費	1,410,980	1,968,291	557,311	39.50	
315 設備零件	1,410,980	1,968,291	557,311	39.50	
32 用品消耗	1,259,020	1,825,426	566,406	44.99	
321 辦公(事務)用品	102,030	189,054	87,024	85.29	
322 報章雜誌	50,300	50,300			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	60,009	22,009	57.92	
32Y 其他用品消耗	1,068,690	1,526,063	457,373	42.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	62,365	59,365	1,978.83	
44 交通及運輸設備租金		60,205	60,205		
442 車租		60,205	60,205		
45 雜項設備租金	3,000	2,160	-840	-28.00	
451 雜項設備租金	3,000	2,160	-840	-28.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,127,000	2,321,510	194,510	9.14	
72 捐助、補助與獎助	190,680	76,000	-114,680	-60.14	
726 獎助學員生給與	190,680	76,000	-114,680	-60.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,936,320	2,245,510	309,190	15.97	
743 獎勵費用	71,400	78,708	7,308	10.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,864,920	2,166,802	301,882	16.19	
9 其他	241,000	414,268	173,268	71.90	
91 其他支出	241,000	414,268	173,268	71.90	
91Y 其他	241,000	414,268	173,268	71.90	
5L 一般行政管理計畫	25,262,000	23,593,569	-1,668,431	-6.60	
1 用人費用	22,819,000	21,206,518	-1,612,482	-7.07	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	14,640,000	14,095,902	-544,098	-3.72	
113 職員薪金	13,608,000	12,854,142	-753,858	-5.54	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
13 超時工作報酬	755,400	640,700	-114,700	-15.18	
131 加班費	755,400	640,700	-114,700	-15.18	
15 獎金	4,090,000	3,342,408	-747,592	-18.28	
151 考績獎金	2,260,000	1,614,755	-645,245	-28.55	
152 年終獎金	1,830,000	1,727,653	-102,347	-5.59	
16 退休及卹償金	1,469,400	1,304,613	-164,787	-11.21	
161 職員退休及離職金	1,469,400	1,304,613	-164,787	-11.21	
18 福利費	1,864,200	1,822,895	-41,305	-2.22	
181 分擔員工保險費	1,324,080	1,344,078	19,998	1.51	
185 員工通勤交通費	204,120	196,364	-7,756	-3.80	
18Y 其他福利費	336,000	282,453	-53,547	-15.94	
2 服務費用	2,012,000	1,960,029	-51,971	-2.58	
27 一般服務費	1,274,000	1,251,180	-22,820	-1.79	
279 外包費	1,232,000	1,213,180	-18,820	-1.53	
27F 體育活動費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
28 專業服務費	639,600	610,449	-29,151	-4.56	
28Y 其他專業服務費	639,600	610,449	-29,151	-4.56	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	430,000	400,772	-29,228	-6.80	
32 用品消耗	430,000	400,772	-29,228	-6.80	
321 辦公（事務）用品	415,500	386,272	-29,228	-7.03	
325 服裝	14,500	14,500			
6 稅捐及規費(強制費)		25,250	25,250		
66 規費		25,250	25,250		
665 未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		
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			



地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	7,399,000	7,959,129	560,129	7.57	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366,000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362,000元。2.決算數較預算數增加560,129元，主要係執行補辦預算及執行校內治安死角改善、增置資賦優異資源班開辦費併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,399,000	7,959,129	560,129	7.57	
51 購建固定資產	1,150,000	1,496,069	346,069	30.09	
514 購置機械及設備	760,900	788,900	28,000	3.68	
515 購置交通及運輸設備	36,000	33,800	-2,200	-6.11	
516 購置雜項設備	353,100	673,369	320,269	90.70	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,213,000	6,427,060	214,060	3.45	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,213,000	6,426,461	213,461	3.44	
542 其他遞延支出		599	599		

地方教育發展基金-臺北市立誠正國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數423,480元。

(2)暑期游泳訓練班救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數76,776元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數906,490元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數306,690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112,760元；決算數93,301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>	84,224,678	-57,887,411	1,552,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,590,944	-5,966,505		
房屋及建築				
機械及設備	30,066,220	-20,488,149	790,900	
交通及運輸設備	5,005,811	-2,982,936	36,000	
雜項設備	34,293,590	-28,449,821	689,100	
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	836,000			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	432,113		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790,900元，係法定預算數760,900元及補辦預算30,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數689,100元，係法定預算數353,100元及補辦預算336,000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297,663元，係法定預算數297,663元。

臺北市立誠正國民中學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
9,440,785	297,663	5,044,742	-2,935,892	27,797,418
			-958,164	6,666,275
1,587,305		3,249,886	-43,992	7,871,498
33,800		30,422	-555,688	1,470,565
7,783,680		1,438,742	-1,378,048	10,810,659
				836,000
36,000	297,663	325,692		142,421

註二、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1,587,305元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計788,900元。(2)撥入：體育局及教育局補助款購置製冰機等設備計430,998元。(3)受贈：課業輔導費購置投影機等設備計367,407元。減少數計3,249,886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3,249,886元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計33,800元，變動原因為：(1)增置：購置音箱等設備計33,800元。減少數計30,422元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計30,422元。
- 3.雜項設備：增加數計7,783,680元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計673,369元。(2)撥入：體育局及教育局補助款購置錄像回放等設備計7,004,786元。(3)受贈：課業輔導費購置白板等設備計105,525元。減少數計1,438,742元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,438,742元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演等軟體計36,000元。減少數計325,692元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額325,692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。
- 2.購建中固定資產：係因誠正樓校舍改建工程尚在建中，俟該工程完工後始列於財產分類統計表。

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		760,900	30,000		790,900	788,900	-2,000	
機械及設備		760,900	30,000		790,900	788,900	-2,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		36,000			36,000	33,800	-2,200	
交通及運輸設備		36,000			36,000	33,800	-2,200	
購建中固定資產								
雜項設備		353,100	336,000		689,100	673,369	-15,731	
雜項設備		353,100	336,000		689,100	673,369	-15,731	
購建中固定資產								
合 計		1,150,000	366,000		1,516,000	1,496,069	-19,931	

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—臺北市立誠正國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		366,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	30,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	336,000

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	98	96	-2	
職員	98	96	-2	
一般行政管理計畫	21	19	-2	
職員	19	17	-2	
駐衛警	2	2	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
合計	119	115	-4	

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)游泳池救生員1人。

(2)暑期游泳訓練班救生員0人。

(3)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人。

(2)消化超額工友業務外包按件計算。



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	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	84,648,000		1,052,434		19,669,000	40,471,656		11,265,150		157,106,240	3,785,760	160,892,000
正式人員	84,648,000		1,052,434		19,669,000	8,755,656		11,217,150		125,342,240		125,342,240
兼任人員											3,785,760	3,785,760
其他人員						31,716,000		48,000		31,764,000		31,764,000
一般行政管理計畫	14,640,000		755,400		4,090,000	1,469,400		1,864,200		22,819,000		22,819,000
正式人員	14,640,000		755,400		4,090,000	1,469,400		1,864,200		22,819,000		22,819,000
合 計	99,288,000		1,807,834		23,759,000	41,941,056		13,129,350		179,925,240	3,785,760	183,711,000

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119人，計11,222,000元，執行結果決算98人，計11,378,434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119人，計12,537,000元，執行結果決算126人，計12,021,818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)游泳池救生員，預算數423,880元，決算數423,480元。
- (2)暑期游泳訓練班救生員，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)暑期游泳訓練班工讀生，預算數76,776元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數912,000元，決算數906,490元。
- (2)消化超額工友業務外包，預算數320,000元，決算數306,690元。

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
87,592,141		824,212		20,057,844	39,408,204		12,283,150		160,165,551	5,147,899	165,313,450
87,592,141		824,212		20,057,844	8,718,735		11,826,212		129,019,144		129,019,144
					200,250		408,938		609,188	5,147,899	5,757,087
					30,489,219		48,000		30,537,219		30,537,219
14,095,902		640,700		3,342,408	1,304,613		1,822,895		21,206,518		21,206,518
14,095,902		640,700		3,342,408	1,304,613		1,822,895		21,206,518		21,206,518
101,688,043		1,464,912		23,400,252	40,712,817		14,106,045		181,372,069	5,147,899	186,519,968

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			172,644,000		177,111,614		4,467,614	2.59	
國民教育計畫			172,644,000		177,111,614		4,467,614	2.59	

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	183,711,000	186,519,968	2,808,968	1.53
11 正式員額薪資	99,288,000	101,688,043	2,400,043	2.42
113 職員薪金	98,256,000	100,446,283	2,190,283	2.23
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	3,785,760	5,147,899	1,362,139	35.98
124 兼職人員酬金	3,785,760	5,147,899	1,362,139	35.98
13 超時工作報酬	1,807,834	1,464,912	-342,922	-18.97
131 加班費	1,807,834	1,464,912	-342,922	-18.97
15 獎金	23,759,000	23,400,252	-358,748	-1.51
151 考績獎金	11,222,000	11,378,434	156,434	1.39
152 年終獎金	12,537,000	12,021,818	-515,182	-4.11
16 退休及卹償金	41,941,056	40,712,817	-1,228,239	-2.93
161 職員退休及離職金	41,941,056	40,712,817	-1,228,239	-2.93
18 福利費	13,129,350	14,106,045	976,695	7.44
181 分擔員工保險費	8,753,640	10,505,550	1,751,910	20.01
183 傷病醫藥費	531,800	147,950	-383,850	-72.18
185 員工通勤交通費	1,039,500	1,031,338	-8,162	-0.79
18Y 其他福利費	2,804,410	2,421,207	-383,203	-13.66
2 服務費用	8,723,000	7,166,333	-1,556,667	-17.85
21 水電費	2,584,802	1,716,266	-868,536	-33.60
212 工作場所電費	1,562,000	1,469,590	-92,410	-5.92
214 工作場所水費	817,465	170,465	-647,000	-79.15
216 氣體費	205,337	76,211	-129,126	-62.88
22 郵電費	88,274	145,297	57,023	64.60
221 郵費	16,274	34,401	18,127	111.39
222 電話費	72,000	110,896	38,896	54.02
23 旅運費	202,700	107,229	-95,471	-47.10
231 國內旅費	124,700	69,073	-55,627	-44.61
23Y 其他旅運費	78,000	38,156	-39,844	-51.08
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	69,836	49,836	249.18
241 印刷及裝訂費	20,000	69,836	49,836	249.18
25 修理保養及保固費	1,399,800	1,464,025	64,225	4.59
252 一般房屋修護費	672,000	794,480	122,480	18.23
255 機械及設備修護費	214,800	89,300	-125,500	-58.43
257 雜項設備修護費	513,000	580,245	67,245	13.11
26 保險費	26,880	0	-26,880	-100.00
26Y 其他保險費	26,880	0	-26,880	-100.00
27 一般服務費	2,062,944	1,877,202	-185,742	-9.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,512	10,542	3,030	40.34
279 外包費	1,232,000	1,213,180	-18,820	-1.53
27D 計時與計件人員酬金	585,432	423,480	-161,952	-27.66
27F 體育活動費	238,000	230,000	-8,000	-3.36
28 專業服務費	2,239,200	1,688,078	-551,122	-24.61
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,474,800	1,009,829	-464,971	-31.53

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

**各項費用彙計表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,800	54,800	-8,000	-12.74
289 試務甄選費	12,000	13,000	1,000	8.33
28Y 其他專業服務費	689,600	610,449	-79,151	-11.48
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,100,000	4,194,489	1,094,489	35.31
31 使用材料費	1,410,980	1,968,291	557,311	39.50
315 設備零件	1,410,980	1,968,291	557,311	39.50
32 用品消耗	1,689,020	2,226,198	537,178	31.80
321 辦公(事務)用品	517,530	575,326	57,796	11.17
322 報章雜誌	50,300	50,300	0	0.00
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	60,009	22,009	57.92
32Y 其他用品消耗	1,068,690	1,526,063	457,373	42.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	62,365	59,365	1,978.83
44 交通及運輸設備租金	0	60,205	60,205	0.00
442 車租	0	60,205	60,205	0.00
45 雜項設備租金	3,000	2,160	-840	-28.00
451 雜項設備租金	3,000	2,160	-840	-28.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,399,000	7,959,129	560,129	7.57
51 購建固定資產	1,150,000	1,496,069	346,069	30.09
514 購置機械及設備	760,900	788,900	28,000	3.68
515 購置交通及運輸設備	36,000	33,800	-2,200	-6.11
516 購置雜項設備	353,100	673,369	320,269	90.70
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	6,213,000	6,427,060	214,060	3.45
541 遞延修繕房屋建築支出	6,213,000	6,426,461	213,461	3.44
542 其他遞延支出	0	599	599	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	25,250	25,250	0.00
66 規費	0	25,250	25,250	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	25,250	25,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,128,000	2,322,510	194,510	9.14
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	190,680	76,000	-114,680	-60.14
726 獎助學員生給與	190,680	76,000	-114,680	-60.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,936,320	2,245,510	309,190	15.97
743 獎勵費用	71,400	78,708	7,308	10.24
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,864,920	2,166,802	301,882	16.19
9 其他	241,000	414,268	173,268	71.90
91 其他支出	241,000	414,268	173,268	71.90

地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學  
各項費用彙計表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	241,000	414,268	173,268	71.90
合 計	205,305,000	208,664,312	3,359,312	1.64

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	3,135,732	2,525,897	-609,835	-19.45	
185 員工通勤交通費	1,039,500	1,031,338	-8,162	-0.79	
27D 計時與計件人員酬金	585,432	423,480	-161,952	-27.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,474,800	1,009,829	-464,971	-31.53	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
665 未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		



本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	6,186,422,336	100.00	5,978,532,029	100.00	207,890,307	3.48
流動資產	10,444,400	0.17	11,752,752	0.20	-1,308,352	-11.13
現金	10,227,864	0.17	11,627,141	0.19	-1,399,277	-12.03
銀行存款	10,227,864	0.17	11,627,141	0.19	-1,399,277	-12.03
銀行存款-公庫存款	6,319,823	0.10	6,201,790	0.10	118,033	1.90
銀行存款-保管款	3,601,991	0.06	5,244,722	0.09	-1,642,731	-31.32
銀行存款-代繳費款專戶	105,444	0.00	9,052	0.00	96,392	1,064.87
銀行存款-教育儲蓄戶	200,606	0.00	171,577	0.00	29,029	16.92
應收款項	188,943	0.00	97,419	0.00	91,524	93.95
其他應收款	188,943	0.00	97,419	0.00	91,524	93.95
預付款項	27,593	0.00	28,192	0.00	-599	-2.12
預付費用	27,593	0.00	28,192	0.00	-599	-2.12
長期貸墊款及準備金	1,081,185	0.02	1,116,083	0.02	-34,898	-3.13
準備金	1,081,185	0.02	1,116,083	0.02	-34,898	-3.13
其他準備金	1,081,185	0.02	1,116,083	0.02	-34,898	-3.13
其他準備金-獎助學金	1,013,200	0.02	1,064,568	0.02	-51,368	-4.83
其他準備金-其他	67,985	0.00	51,515	0.00	16,470	31.97
固定資產	27,654,997	0.45	25,905,154	0.43	1,749,843	6.75
土地改良物	6,666,275	0.11	7,624,439	0.13	-958,164	-12.57
土地改良物	13,590,944	0.22	13,590,944	0.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,924,669	-0.11	-5,966,505	-0.10	-958,164	16.06
機械及設備	7,871,498	0.13	9,578,071	0.16	-1,706,573	-17.82
機械及設備	28,403,639	0.46	30,066,220	0.50	-1,662,581	-5.53
累計折舊-機械及設備	-20,532,141	-0.33	-20,488,149	-0.34	-43,992	0.21
交通及運輸設備	1,470,565	0.02	2,022,875	0.03	-552,310	-27.30
交通及運輸設備	5,009,189	0.08	5,005,811	0.08	3,378	0.07
累計折舊-交通及運輸設備	-3,538,624	-0.06	-2,982,936	-0.05	-555,688	18.63
雜項設備	10,810,659	0.17	5,843,769	0.10	4,966,890	84.99
雜項設備	40,638,528	0.66	34,293,590	0.57	6,344,938	18.50
累計折舊-雜項設備	-29,827,869	-0.48	-28,449,821	-0.48	-1,378,048	4.84
購建中固定資產	836,000	0.01	836,000	0.01	0	0.00
購建中固定資產	836,000	0.01	836,000	0.01	0	0.00
無形資產	142,421	0.00	432,113	0.01	-289,692	-67.04
合 計	6,186,422,336	100.00	5,978,532,029	100.00	207,890,307	3.48

信託代理與保證資產 70,000

保證品 70,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。  
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。  
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。

臺北市立誠正國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	6,154,177,293	99.48	5,948,007,836	99.49	206,169,457	3.47
流動負債	3,413,166	0.06	3,905,489	0.07	-492,323	-12.61
應付款項	3,348,566	0.05	3,851,339	0.06	-502,773	-13.05
應付代收款	3,181,234	0.05	3,595,155	0.06	-413,921	-11.51
應付代收款	3,181,234	0.05	3,595,155	0.06	-413,921	-11.51
應付費用	167,332	0.00	256,184	0.00	-88,852	-34.68
應付費用	167,332	0.00	256,184	0.00	-88,852	-34.68
預收款項	64,600	0.00	54,150	0.00	10,450	19.30
預收收入	64,600	0.00	54,150	0.00	10,450	19.30
預收收入	64,600	0.00	54,150	0.00	10,450	19.30
其他負債	6,150,764,127	99.42	5,944,102,347	99.42	206,661,780	3.48
什項負債	6,150,764,127	99.42	5,944,102,347	99.42	206,661,780	3.48
存入保證金	1,466,883	0.02	1,843,396	0.03	-376,513	-20.42
存入保證金	1,466,883	0.02	1,843,396	0.03	-376,513	-20.42
應付代管資產	6,146,359,257	99.35	5,939,312,727	99.34	207,046,530	3.49
應付代管資產	6,146,359,257	99.35	5,939,312,727	99.34	207,046,530	3.49
暫收及待結轉帳項	2,937,987	0.05	2,946,224	0.05	-8,237	-0.28
暫收及待結轉帳項	2,937,987	0.05	2,946,224	0.05	-8,237	-0.28
<b>淨資產</b>	32,245,043	0.52	30,524,193	0.51	1,720,850	5.64
淨資產	32,245,043	0.52	30,524,193	0.51	1,720,850	5.64
淨資產	32,245,043	0.52	30,524,193	0.51	1,720,850	5.64
累積餘額	32,245,043	0.52	30,524,193	0.51	1,720,850	5.64
合 計	6,186,422,336	100.00	5,978,532,029	100.00	207,890,307	3.48

信託代理與保證負債 70,000

應付保證品 70,000

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	%
無形資產	142,421	0.00	432,113	0.01	-289,692	-67.04
電腦軟體	142,421	0.00	432,113	0.01	-289,692	-67.04
其他資產	6,147,099,333	99.36	5,939,325,927	99.34	207,773,406	3.50
什項資產	6,147,099,333	99.36	5,939,325,927	99.34	207,773,406	3.50
存出保證金	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	730,076	0.01	3,200	0.00	726,876	22,714.88
代管資產	6,146,359,257	99.35	5,939,312,727	99.34	207,046,530	3.49
代管資產-土地改良物	82,981	0.00	82,981	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,086,388,500	98.38	5,878,560,600	98.33	207,827,900	3.54
代管資產-房屋建築及設備	39,253,856	0.63	40,755,896	0.68	-1,502,040	-3.69
代管資產-其他政府	20,633,920	0.33	19,913,250	0.33	720,670	3.62
合 計	6,186,422,336	100.00	5,978,532,029	100.00	207,890,307	3.48

信託代理與保證資產 70,000  
保證品 70,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。  
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)各為70,000元，係威基工程有限公司109年度校園水管汰舊工程保固金。  
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。

臺北市立誠正國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,186,422,336	100.00	5,978,532,029	100.00	207,890,307	3.48

信託代理與保證負債 70,000

應付保證品 70,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	216,839,108	100.00	204,193,491	100.00	12,645,617	6.19
勞務收入	10,500	0.00	24,900	0.01	-14,400	-57.83
服務收入	10,500	0.00	24,900	0.01	-14,400	-57.83
財產收益	7,944,712	3.66	5,016,729	2.46	2,927,983	58.36
財產交易利益	6,649,029	3.07	4,597,402	2.25	2,051,627	44.63
其他財產收入	1,295,683	0.60	419,327	0.21	876,356	208.99
政府撥入收入	208,120,354	95.98	198,837,634	97.38	9,282,720	4.67
公庫撥款收入	202,117,639	93.21	192,761,408	94.40	9,356,231	4.85
政府其他撥入收入	6,002,715	2.77	6,076,226	2.98	-73,511	-1.21
其他收入	763,542	0.35	314,228	0.15	449,314	142.99
受贈收入	633,420	0.29	234,471	0.11	398,949	170.15
雜項收入	130,122	0.06	79,757	0.04	50,365	63.15
支出	215,118,258	99.21	210,752,415	103.21	4,365,843	2.07
人事支出	186,519,968	86.02	180,050,210	88.18	6,469,758	3.59
人事支出	186,519,968	86.02	180,050,210	88.18	6,469,758	3.59
業務支出	13,694,947	6.32	12,210,781	5.98	1,484,166	12.15
業務支出	13,694,947	6.32	12,210,781	5.98	1,484,166	12.15
獎補助支出	76,000	0.04	126,000	0.06	-50,000	-39.68
其他獎補助	76,000	0.04	126,000	0.06	-50,000	-39.68
財產損失	47,203	0.02	23,540	0.01	23,663	100.52
財產交易損失	47,203	0.02	23,540	0.01	23,663	100.52
折舊、折耗及攤銷	7,938,812	3.66	8,287,549	4.06	-348,737	-4.21
固定資產折舊	7,613,120	3.51	7,881,671	3.86	-268,551	-3.41
無形資產攤銷	325,692	0.15	405,878	0.20	-80,186	-19.76
其他支出	6,841,328	3.16	10,054,335	4.92	-3,213,007	-31.96
其他支出	6,841,328	3.16	10,054,335	4.92	-3,213,007	-31.96
本期賸餘(短絀)	1,720,850	0.79	-6,558,924	-0.03	8,279,774	1.90
期初淨資產	30,524,193	14.08	37,083,117	0.18	-6,558,924	-1.50
解繳公庫						
期末淨資產	32,245,043	14.87	30,524,193	0.14	1,720,850	0.39

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—臺北市立誠正國民中學  
**現金流量表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,720,850
8002 調整非現金項目	-543,606
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,177,244
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,011,856
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,444,323
8207 增加長期貸墊款及準備金	-976,958
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,670,992
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,191,771
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,568,364
8404 減少短期債務及其他負債	-4,953,114
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-384,750
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,399,277
87 期初現金及約當現金	11,627,141
88 期末現金及約當現金	10,227,864

- 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0元及代管資產增加數207,046,530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—臺北市立誠正國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	208,925,011	7,914,097	216,839,108	收入
勞務收入	10,500		10,500	勞務收入
財產收入	503,547	7,441,165	7,944,712	財產收益
政府撥入收入	208,120,354		208,120,354	政府撥入收入
其他收入	290,610	472,932	763,542	其他收入
基金用途	208,664,312	6,453,946	215,118,258	支出
用人費用	186,519,968		186,519,968	人事支出
服務費用	7,166,333	6,528,614	13,694,947	業務支出
材料及用品費	4,194,489	-4,194,489		
租金、償債、利息及相關手續費	62,365	-62,365		
稅捐及規費(強制費)	25,250	-25,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,246,510	-2,246,510		
捐助、補助與獎助	76,000		76,000	獎補助支出
資產短絀		47,203	47,203	財產損失
其他	414,268	7,938,812	7,938,812	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	6,427,060	-6,427,060	6,841,328	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	1,532,069	-1,532,069		
本期賸餘(短絀)	260,699	1,460,151	1,720,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,186,926	26,337,267	30,524,193	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,447,625	27,797,418	32,245,043	期末淨資產

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153萬2,069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」716萬6,333元與會計科目「業務支出」1,369萬4,947元間之調整

數652萬8,614元，係「材料及用品費」419萬4,489元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬2,365元、「稅捐及規費」2萬5,250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)224萬6,510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744萬1,165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47萬2,932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」793萬8,812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」4萬7,203元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」41萬4,268元與會計科目「其他支出」684萬1,328元間之調整數642萬7,060元，係「遞延支出」642萬7,060元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂