

40501305

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

臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立福安國民中學編

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 05	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 18	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 至 25	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	85,078,826	77,236,563	7,842,263	10.15
基金用途	83,643,390	78,495,297	5,148,093	6.56
賸餘(短絀)	1,435,436	1,258,734	2,694,170	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,845,878	5,410,442	1,435,436	26.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	663,530	1,106,564	1,770,094	--

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福安國民中學

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58,332,000元，決算數63,961,864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18,495,000元，決算數18,237,118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1,396,000元（不含以前年度保留數72,000元及奉准先行辦理數0元），決算數1,444,408元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數85,078,826元，較預算數77,260,000元，增加7,818,826元，計增10.12%。

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6,300元，較預算數2,000元，增加4,300元，計增215%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數22,580元，較預算數27,000元，減少4,420元，計減16.37%。

主要係因：

處分報廢固定資產收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數34,580元，較預算數35,000元，減少420元，計減1.2%。

4.公庫撥款收入：決算數83,704,290元，較預算數77,137,000元，增加6,567,290元，計增8.51%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,073,497元，較預算數0元，增加1,073,497元。

主要係因：

- (1). 教育部補助110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫5,818元。
- (2). 教育部補助110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫403,340元。
- (3). 教育部補助110學年度精進國中中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第2期款17,280元。
- (4). 教育部補助111年本市防災教育輔導團經費161,700元。
- (5). 教育部補助學校設置樹木解說牌15,200元。
- (6). 教育部補助110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款4,720元。
- (7). 教育部補助夏日樂學計畫方案二-整合式學習方案21,812元。
- (8). 教育部補助110學年度國民中小學生學習扶助計畫40,285元。
- (9). 教育部補助111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費8,505元。
- (10). 教育部補助111年度國民中學生涯發展教育第1期款21,240元。
- (11). 教育部補助110學年度藝術與美感教育深耕計畫19,000元。
- (12). 教育部補助111學年度第1學期公立國小及國中學校用書8,877元。
- (13). 教育部補助111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫部款345,720元

6.雜項收入：決算數237,579元，較預算數59,000元，增加178,579元，計增302.68%。

主要係因：

應付代收款賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,643,390元，較預算數78,223,000元，增加5,420,390元，計增6.93%。

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63,961,864元，較預算數58,332,000元，增加5,629,864元，計增9.65%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數18,237,118元，較預算數18,495,000元，減少257,882元，計減1.39%。
- 3.建築及設備計畫：決算數1,444,408元，較預算數1,396,000元，增加48,408元，計增3.47%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,435,436元，較預算短絀數963,000元，反絀為餘，計相差2,398,436元。

主要係因：

各項業務計畫擲節支出及應付代收款賸餘款繳庫所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學

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2,589,783元。
投資活動之淨現金流出1,543,637元。
籌資活動之淨現金流出382,616元。
本年度現金及約當現金之淨增663,530元。
期初現金及約當現金13,371,449元。
期末現金及約當現金14,034,979元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為908,845,701元，包括：

流動資產14,034,979元，較上年度13,371,449元，增加663,530元，主要係因各項業務計畫樽節支出致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金4,652,197元，較上年度4,240,834元，增加411,363元，主要係因提撥之勞退舊制退休金及其收益增加。

固定資產12,095,453元，較上年度11,427,967元，增加667,486元，主要係因教育局撥入其他設備所致。

無形資產136,669元，較上年度70,246元，增加66,423元，主要係因教育局補助教學軟體授權費所致。

其他資產877,926,403元，較上年度850,800,585元，增加27,125,818元，主要係因市有土地公告現值調整所致。

決算日負債總額為889,767,701元，包括：

流動負債8,601,012元，較上年度8,796,713元，減少195,701元，主要係因應付代收款餘額減少所致。

其他負債881,166,689元，較上年度854,205,713元，增加26,960,976元，主要係因市有土地公告現值調整所致。

決算日淨資產為19,078,000元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數13,547,820元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	77,260,000	100.00	85,078,826	100.00	7,818,826	10.12	77,236,563	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	6,300	0.01	4,300	215.00	9,000	0.01
431服務收入	2,000	0.00	6,300	0.01	4,300	215.00	9,000	0.01
45 財產收入	62,000	0.08	57,160	0.07	-4,840	-7.81	39,392	0.05
451財產處分收入	27,000	0.03	22,580	0.03	-4,420	-16.37	630	0.00
45Y其他財產收入	35,000	0.05	34,580	0.04	-420	-1.20	38,762	0.05
46 政府撥入收入	77,137,000	99.84	84,777,787	99.65	7,640,787	9.91	77,101,749	99.83
462公庫撥款收入	77,137,000	99.84	83,704,290	98.38	6,567,290	8.51	75,567,843	97.84
46Y政府其他撥入收入			1,073,497	1.26	1,073,497		1,533,906	1.99
4Y 其他收入	59,000	0.08	237,579	0.28	178,579	302.68	86,422	0.11
4YY雜項收入	59,000	0.08	237,579	0.28	178,579	302.68	86,422	0.11
5 基金用途	78,223,000	101.25	83,643,390	98.31	5,420,390	6.93	78,495,297	101.63
53 國民教育計畫	58,332,000	75.50	63,961,864	75.18	5,629,864	9.65	58,447,704	75.67
5L 一般行政管理計畫	18,495,000	23.94	18,237,118	21.44	-257,882	-1.39	17,165,556	22.22
5M 建築及設備計畫	1,396,000	1.81	1,444,408	1.70	48,408	3.47	2,882,037	3.73
購建固定資產	1,360,000	1.76	1,438,408	1.69	78,408	5.77	2,846,037	3.68
其他	36,000	0.05	6,000	0.01	-30,000	-83.33	36,000	0.05
本期賸餘(短絀)	-963,000		1,435,436		2,398,436	-249.06	-1,258,734	
期初基金餘額	3,442,000		5,410,442		1,968,442	57.19	6,669,176	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,479,000		6,845,878		4,366,878	176.15	5,410,442	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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		13,547,820
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,300
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,567,290
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,073,497
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	178,579
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,629,864
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	94,290

備註：

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	77,260,000	85,078,826	7,818,826	10.12	
43 勞務收入	2,000	6,300	4,300	215.00	
431服務收入	2,000	6,300	4,300	215.00	主要係因代理教師甄選報名費收入較預期增加。
45 財產收入	62,000	57,160	-4,840	-7.81	
451財產處分收入	27,000	22,580	-4,420	-16.37	主要係因處分報廢固定資產收入較預期減少。
45Y其他財產收入	35,000	34,580	-420	-1.20	
46 政府撥入收入	77,137,000	84,777,787	7,640,787	9.91	
462公庫撥款收入	77,137,000	83,704,290	6,567,290	8.51	
46Y政府其他撥入收入		1,073,497	1,073,497	0.00	教育部補助款。
4Y 其他收入	59,000	237,579	178,579	302.68	
4YY雜項收入	59,000	237,579	178,579	302.68	主要係應付代收款賸餘款解繳市庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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	78,223,000	83,643,390	5,420,390	6.93	
53 國民教育計畫	58,332,000	63,961,864	5,629,864	9.65	
1 用人費用	51,022,000	57,539,999	6,517,999	12.77	
11 正式員額薪資	24,996,000	29,548,798	4,552,798	18.21	
113 職員薪金	24,996,000	29,548,798	4,552,798	18.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	836,613	-493,947	-37.12	
124 兼職人員酬金	1,330,560	836,613	-493,947	-37.12	
13 超時工作報酬	432,554	696,363	263,809	60.99	
131 加班費	432,554	696,363	263,809	60.99	
15 獎金	5,947,500	5,768,612	-178,888	-3.01	
151 考績獎金	2,823,000	2,468,420	-354,580	-12.56	
152 年終獎金	3,124,500	3,300,192	175,692	5.62	
16 退休及卹償金	14,433,120	16,387,225	1,954,105	13.54	
161 職員退休及離職金	14,433,120	16,387,225	1,954,105	13.54	
18 福利費	3,882,266	4,302,388	420,122	10.82	
181 分擔員工保險費	2,152,020	2,945,958	793,938	36.89	
183 傷病醫藥費	126,800	124,100	-2,700	-2.13	
185 員工通勤交通費	355,320	278,410	-76,910	-21.65	
18Y 其他福利費	1,248,126	953,920	-294,206	-23.57	
2 服務費用	2,166,000	2,056,293	-109,707	-5.06	
21 水電費	667,013	546,034	-120,979	-18.14	
212 工作場所電費	617,000	504,356	-112,644	-18.26	
214 工作場所水費	50,013	41,678	-8,335	-16.67	
22 郵電費	31,460	50,784	19,324	61.42	
221 郵費	11,460	5,790	-5,670	-49.48	
222 電話費	20,000	44,994	24,994	124.97	
23 旅運費	46,700	60,695	13,995	29.97	
231 國內旅費	44,750	57,725	12,975	28.99	
235 貨物運費	1,950	2,970	1,020	52.31	
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	34,050	-23,950	-41.29	
241 印刷及裝訂費	58,000	34,050	-23,950	-41.29	
25 修理保養及保固費	563,327	571,472	8,145	1.45	
252 一般房屋修護費	451,327	355,236	-96,091	-21.29	
255 機械及設備修護費	60,000	140,895	80,895	134.83	
257 雜項設備修護費	52,000	75,341	23,341	44.89	
27 一般服務費	67,380	69,193	1,813	2.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,380	3,278	1,898	137.54	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	%	
27F 體育活動費	66,000	65,915	-85	-0.13	
28 專業服務費	732,120	724,065	-8,055	-1.10	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	663,720	610,315	-53,405	-8.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,600	5,000	1,400	38.89	
28Y 其他專業服務費	64,800	108,750	43,950	67.82	
3 材料及用品費	1,420,000	1,042,751	-377,249	-26.57	
31 使用材料費	501,480	252,547	-248,933	-49.64	
315 設備零件	501,480	252,547	-248,933	-49.64	
32 用品消耗	918,520	790,204	-128,316	-13.97	
321 辦公(事務)用品	172,080	145,595	-26,485	-15.39	
322 報章雜誌	77,000	70,115	-6,885	-8.94	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	19,351	4,351	29.01	
32Y 其他用品消耗	654,440	555,143	-99,297	-15.17	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	2,143,000	1,683,120	-459,880	-21.46	
44 交通及運輸設備租金	2,138,200	1,678,320	-459,880	-21.51	
442 車租	2,138,200	1,678,320	-459,880	-21.51	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,488,000	1,496,582	8,582	0.58	
72 捐助、補助與獎助	30,060	28,000	-2,060	-6.85	
726 獎助學員生給與	30,060	28,000	-2,060	-6.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,457,940	1,468,582	10,642	0.73	
743 獎勵費用	29,400	28,138	-1,262	-4.29	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,428,540	1,440,444	11,904	0.83	
9 其他	93,000	143,119	50,119	53.89	
91 其他支出	93,000	143,119	50,119	53.89	
91Y 其他	93,000	143,119	50,119	53.89	
5L 一般行政管理計畫	18,495,000	18,237,118	-257,882	-1.39	
1 用人費用	17,406,000	17,073,626	-332,374	-1.91	
11 正式員額薪資	10,956,000	11,114,385	158,385	1.45	
113 職員薪金	8,988,000	9,411,933	423,933	4.72	
114 工員工資	720,000	775,670	55,670	7.73	
115 警餉	1,248,000	926,782	-321,218	-25.74	

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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	%	
13 超時工作報酬	704,596	562,436	-142,160	-20.18	
131 加班費	704,596	562,436	-142,160	-20.18	
15 獎金	3,128,500	2,848,972	-279,528	-8.93	
151 考績獎金	1,759,000	1,462,051	-296,949	-16.88	
152 年終獎金	1,369,500	1,386,921	17,421	1.27	
16 退休及卹償金	1,074,720	1,119,371	44,651	4.15	
161 職員退休及離職金	1,017,120	1,074,630	57,510	5.65	
162 工員退休及離職金	57,600	44,741	-12,859	-22.32	
18 福利費	1,542,184	1,428,462	-113,722	-7.37	
181 分擔員工保險費	1,044,264	1,051,667	7,403	0.71	
185 員工通勤交通費	241,920	157,470	-84,450	-34.91	
18Y 其他福利費	256,000	219,325	-36,675	-14.33	
2 服務費用	854,000	948,851	94,851	11.11	
22 郵電費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	192,000	185,810	-6,190	-3.22	
279 外包費	160,000	155,280	-4,720	-2.95	
27F 體育活動費	32,000	30,530	-1,470	-4.59	
28 專業服務費	587,000	692,530	105,530	17.98	
28Y 其他專業服務費	587,000	692,530	105,530	17.98	
29 公共關係費	72,000	70,511	-1,489	-2.07	
291 公共關係費	72,000	70,511	-1,489	-2.07	
3 材料及用品費	234,000	213,641	-20,359	-8.70	
32 用品消耗	234,000	213,641	-20,359	-8.70	
321 辦公（事務）用品	223,800	207,561	-16,239	-7.26	
325 服裝	10,200	6,080	-4,120	-40.39	
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	1,396,000	1,444,408	48,408	3.47	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72,000元及奉准先行辦理數0元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數72,000元及奉准先行辦理執行數0元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,396,000	1,444,408	48,408	3.47	
51 購建固定資產	1,360,000	1,344,118	-15,882	-1.17	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	654,000	620,726	-33,274	-5.09	
514 購置機械及設備	640,200	657,592	17,392	2.72	
515 購置交通及運輸設備	30,560	30,560			
516 購置雜項設備	35,240	35,240			
52 購置無形資產	36,000	6,000	-30,000	-83.33	
521 購置電腦軟體	36,000	6,000	-30,000	-83.33	
54 遞延支出		94,290	94,290		
541 遞延修繕房屋建築支出		94,290	94,290		

地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1) 校園清潔消毒等外包按件計算，預算數160,000元，決算數155,280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11,608元；決算數11,206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	33,453,544	-21,955,331	1,468,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,223,912	-5,218,337	
房屋及建築	3,807,085	-917,026	654,000
機械及設備	14,876,481	-10,621,792	712,200
交通及運輸設備	340,760	-280,122	30,560
雜項設備	6,665,060	-4,918,054	35,240
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	1,470,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	70,246		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計654,000元，係法定預算數654,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計712,200元，係法定預算數640,200元、以前年度保留數72,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計30,560元，係法定預算數30,560元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計35,240元，係法定預算數35,240元。

5.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33,000元，係法定預算數33,000元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：增加數計620,726元，變動原因為：(1)增置：自來水及消防水池整修工程620,726元。

2.機械及設備：增加數計1,819,392元，變動原因為：(1)增置：電腦及印表機一批367,592元，電梯整修工程290,000元。

臺北市立福安國民中學

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		
3,594,343	33,000	105,519	-2,754,915	12,232,122
			-172,956	832,619
620,726			-83,892	3,426,893
1,819,392		55,942	-2,072,044	3,946,095
30,560			-21,576	69,622
1,027,665		20,000	-404,447	2,350,224
				1,470,000
96,000	33,000	29,577		136,669

註 (2)撥入：資料擷取控制系統142,800元，伺服器及無線網路基地台281,000元，一般性補助款電腦一批738,000元。減少數計55,942元，變動原因為：(1)報廢：印表機等一批55,942元。

3.交通及運輸設備：增加數計30,560元，變動原因為：(1)增置：協力車2台30,560元。

4.雜項設備：增加數計1,027,665元，變動原因為：(1)增置：割草機1台35,240元。(2)撥入：冷氣18臺850,104元。(3)受贈：應付代收款購置藝陣社獅頭2個36,000元及冷氣3臺106,321元。減少數計20,000元，變動原因為：(1)報廢：冰箱1台20,000元。

5.電腦軟體：增加數計96,000元，變動原因為：(1)增置：無障礙網頁管理系統第2期款6,000元。(2)撥入：教育局補助教學軟體授權費90,000元。減少數計29,577元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額為29,577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.購建中固定資產：係108年及109年執行之校園遷校工程先期規畫委託技術服務案，致財產帳較會計帳少1,470,000元。

2.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—臺北市立福安國民中學
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		654,000			654,000	620,726	-33,274	
房屋及建築		654,000			654,000	620,726	-33,274	
購建中固定資產								
機械及設備	72,000	640,200			712,200	657,592	-54,608	
機械及設備	72,000	640,200			712,200	657,592	-54,608	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,560			30,560	30,560		
交通及運輸設備		30,560			30,560	30,560		
購建中固定資產								
雜項設備		35,240			35,240	35,240		
雜項設備		35,240			35,240	35,240		
購建中固定資產								
合 計	72,000	1,360,000			1,432,000	1,344,118	-87,882	

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－臺北市立福安國民中學

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	33	34	1	
職員	33	34	1	本校專任教師1人協助教育局業務，故另聘代理教師1人擔任其所遺課務。(111年7月25日北市教中字第1113069260號函)
一般行政管理計畫	16	14	-2	
職員	12	12	0	
駐衛警	2	1	-1	
工友	2	1	-1	
合計	49	48	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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	24,996,000		432,554		5,947,500	14,433,120		3,882,266		49,691,440	1,330,560	51,022,000
正式人員	24,996,000		432,554		5,947,500	2,443,896		3,864,266		37,684,216		37,684,216
聘僱人員												
兼任人員											1,330,560	1,330,560
其他人員						11,989,224		18,000		12,007,224		12,007,224
一般行政管理計畫	10,956,000		704,596		3,128,500	1,074,720		1,542,184		17,406,000		17,406,000
正式人員	10,956,000		704,596		3,128,500	1,074,720		1,542,184		17,406,000		17,406,000
合 計	35,952,000		1,137,150		9,076,000	15,507,840		5,424,450		67,097,440	1,330,560	68,428,000

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49人，計4,582,000元，執行結果決算49人，計3,930,471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49人，計4,494,000元，執行結果決算49人，計4,687,113元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

校園清潔消毒等外包按件計算，預算數160,000元，決算數155,280元。

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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
29,548,798		696,363		5,768,612	16,387,225		4,302,388		56,703,386	836,613	57,539,999
29,548,798		696,363		5,698,404	4,514,767		4,176,240		44,634,572		44,634,572
				70,208	50,720		100,508		221,436		221,436
					14,404		13,640		28,044	836,613	864,657
					11,807,334		12,000		11,819,334		11,819,334
11,114,385		562,436		2,848,972	1,119,371		1,428,462		17,073,626		17,073,626
11,114,385		562,436		2,848,972	1,119,371		1,428,462		17,073,626		17,073,626
40,663,183		1,258,799		8,617,584	17,506,596		5,730,850		73,777,012	836,613	74,613,625

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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			58,332,000		63,961,864		5,629,864 9.65	
國民教育計畫			58,332,000		63,961,864		5,629,864 9.65	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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	68,428,000	74,613,625	6,185,625	9.04
11 正式員額薪資	35,952,000	40,663,183	4,711,183	13.10
113 職員薪金	33,984,000	38,960,731	4,976,731	14.64
114 工員工資	720,000	775,670	55,670	7.73
115 警餉	1,248,000	926,782	-321,218	-25.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	836,613	-493,947	-37.12
124 兼職人員酬金	1,330,560	836,613	-493,947	-37.12
13 超時工作報酬	1,137,150	1,258,799	121,649	10.70
131 加班費	1,137,150	1,258,799	121,649	10.70
15 獎金	9,076,000	8,617,584	-458,416	-5.05
151 考績獎金	4,582,000	3,930,471	-651,529	-14.22
152 年終獎金	4,494,000	4,687,113	193,113	4.30
16 退休及卹償金	15,507,840	17,506,596	1,998,756	12.89
161 職員退休及離職金	15,450,240	17,461,855	2,011,615	13.02
162 工員退休及離職金	57,600	44,741	-12,859	-22.32
18 福利費	5,424,450	5,730,850	306,400	5.65
181 分擔員工保險費	3,196,284	3,997,625	801,341	25.07
183 傷病醫藥費	126,800	124,100	-2,700	-2.13
185 員工通勤交通費	597,240	435,880	-161,360	-27.02
18Y 其他福利費	1,504,126	1,173,245	-330,881	-22.00
2 服務費用	3,020,000	3,005,144	-14,856	-0.49
21 水電費	667,013	546,034	-120,979	-18.14
212 工作場所電費	617,000	504,356	-112,644	-18.26
214 工作場所水費	50,013	41,678	-8,335	-16.67
22 郵電費	34,460	50,784	16,324	47.37
221 郵費	11,460	5,790	-5,670	-49.48
222 電話費	23,000	44,994	21,994	95.63
23 旅運費	46,700	60,695	13,995	29.97
231 國內旅費	44,750	57,725	12,975	28.99
235 貨物運費	1,950	2,970	1,020	52.31
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	34,050	-23,950	-41.29
241 印刷及裝訂費	58,000	34,050	-23,950	-41.29
25 修理保養及保固費	563,327	571,472	8,145	1.45
252 一般房屋修護費	451,327	355,236	-96,091	-21.29
255 機械及設備修護費	60,000	140,895	80,895	134.83
257 雜項設備修護費	52,000	75,341	23,341	44.89
27 一般服務費	259,380	255,003	-4,377	-1.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,380	3,278	1,898	137.54
279 外包費	160,000	155,280	-4,720	-2.95
27F 體育活動費	98,000	96,445	-1,555	-1.59
28 專業服務費	1,319,120	1,416,595	97,475	7.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	663,720	610,315	-53,405	-8.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	5,000	1,400	38.89
28Y 其他專業服務費	651,800	801,280	149,480	22.93

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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	%
29 公共關係費	72,000	70,511	-1,489	-2.07
291 公共關係費	72,000	70,511	-1,489	-2.07
3 材料及用品費	1,654,000	1,256,392	-397,608	-24.04
31 使用材料費	501,480	252,547	-248,933	-49.64
315 設備零件	501,480	252,547	-248,933	-49.64
32 用品消耗	1,152,520	1,003,845	-148,675	-12.90
321 辦公(事務)用品	395,880	353,156	-42,724	-10.79
322 報章雜誌	77,000	70,115	-6,885	-8.94
325 服裝	10,200	6,080	-4,120	-40.39
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,351	4,351	29.01
32Y 其他用品消耗	654,440	555,143	-99,297	-15.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,143,000	1,683,120	-459,880	-21.46
44 交通及運輸設備租金	2,138,200	1,678,320	-459,880	-21.51
442 車租	2,138,200	1,678,320	-459,880	-21.51
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,396,000	1,444,408	48,408	3.47
51 購建固定資產	1,360,000	1,344,118	-15,882	-1.17
513 擴充改良房屋建築及設備	654,000	620,726	-33,274	-5.09
514 購置機械及設備	640,200	657,592	17,392	2.72
515 購置交通及運輸設備	30,560	30,560	0	0.00
516 購置雜項設備	35,240	35,240	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	6,000	-30,000	-83.33
521 購置電腦軟體	36,000	6,000	-30,000	-83.33
54 遞延支出	0	94,290	94,290	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	94,290	94,290	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,489,000	1,497,582	8,582	0.58
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	30,060	28,000	-2,060	-6.85
726 獎助學員生給與	30,060	28,000	-2,060	-6.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,457,940	1,468,582	10,642	0.73
743 獎勵費用	29,400	28,138	-1,262	-4.29
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,428,540	1,440,444	11,904	0.83
9 其他	93,000	143,119	50,119	53.89
91 其他支出	93,000	143,119	50,119	53.89
91Y 其他	93,000	143,119	50,119	53.89
合 計	78,223,000	83,643,390	5,420,390	6.93

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	70,511	-1,489	-2.07	
291 公共關係費	72,000	70,511	-1,489	-2.07	
統計所需項目	1,296,960	1,052,195	-244,765	-18.87	
185 員工通勤交通費	597,240	435,880	-161,360	-27.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	663,720	610,315	-53,405	-8.05	
521 購置電腦軟體	36,000	6,000	-30,000	-83.33	

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	%
資 產	908,845,701	100.00	879,911,081	100.00	28,934,620	3.29
流動資產	14,034,979	1.54	13,371,449	1.52	663,530	4.96
現金	14,034,979	1.54	13,371,449	1.52	663,530	4.96
銀行存款	14,034,979	1.54	13,371,449	1.52	663,530	4.96
銀行存款-公庫存款	5,188,278	0.57	3,861,039	0.44	1,327,239	34.38
銀行存款-保管款	7,623,606	0.84	8,296,959	0.94	-673,353	-8.12
銀行存款-代繳費款專戶	13,687	0.00	52,881	0.01	-39,194	-74.12
銀行存款-教育儲蓄戶	1,209,408	0.13	1,160,570	0.13	48,838	4.21
長期貸墊款及準備金	4,652,197	0.51	4,240,834	0.48	411,363	9.70
準備金	4,652,197	0.51	4,240,834	0.48	411,363	9.70
退休及離職準備金	2,490,384	0.27	2,261,192	0.26	229,192	10.14
其他準備金	2,161,813	0.24	1,979,642	0.22	182,171	9.20
其他準備金-獎助學金	1,500,000	0.17	1,500,000	0.17	0	0.00
其他準備金-其他	661,813	0.07	479,642	0.05	182,171	37.98
固定資產	12,095,453	1.33	11,427,967	1.30	667,486	5.84
土地改良物	832,619	0.09	1,005,575	0.11	-172,956	-17.20
土地改良物	6,223,912	0.68	6,223,912	0.71	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,391,293	-0.59	-5,218,337	-0.59	-172,956	3.31
房屋建築及設備	3,426,893	0.38	2,890,059	0.33	536,834	18.58
房屋建築及設備	4,427,811	0.49	3,807,085	0.43	620,726	16.30
累計折舊-房屋建築及設備	-1,000,918	-0.11	-917,026	-0.10	-83,892	9.15
機械及設備	3,946,095	0.43	4,254,689	0.48	-308,594	-7.25
機械及設備	16,639,931	1.83	14,876,481	1.69	1,763,450	11.85
累計折舊-機械及設備	-12,693,836	-1.40	-10,621,792	-1.21	-2,072,044	19.51
交通及運輸設備	69,622	0.01	60,638	0.01	8,984	14.82
交通及運輸設備	371,320	0.04	340,760	0.04	30,560	8.97
累計折舊-交通及運輸設備	-301,698	-0.03	-280,122	-0.03	-21,576	7.70
雜項設備	2,350,224	0.26	1,747,006	0.20	603,218	34.53
雜項設備	7,672,725	0.84	6,665,060	0.76	1,007,665	15.12
累計折舊-雜項設備	-5,322,501	-0.59	-4,918,054	-0.56	-404,447	8.22
購建中固定資產	1,470,000	0.16	1,470,000	0.17	0	0.00
購建中固定資產	1,470,000	0.16	1,470,000	0.17	0	0.00
無形資產	136,669	0.02	70,246	0.01	66,423	94.56
合 計	908,845,701	100.00	879,911,081	100.00	28,934,620	3.29

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

臺北市立福安國民中學
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	889,767,701	97.90	863,002,426	98.08	26,765,275	3.10
流動負債	8,601,012	0.95	8,796,713	1.00	-195,701	-2.22
應付款項	8,601,012	0.95	8,796,713	1.00	-195,701	-2.22
應付代收款	8,099,989	0.89	8,393,274	0.95	-293,285	-3.49
應付代收款	8,099,989	0.89	8,393,274	0.95	-293,285	-3.49
應付費用	501,023	0.06	403,439	0.05	97,584	24.19
應付費用	501,023	0.06	403,439	0.05	97,584	24.19
其他負債	881,166,689	96.95	854,205,713	97.08	26,960,976	3.16
什項負債	881,166,689	96.95	854,205,713	97.08	26,960,976	3.16
存入保證金	758,130	0.08	1,117,136	0.13	-359,006	-32.14
存入保證金	758,130	0.08	1,117,136	0.13	-359,006	-32.14
應付退休及離職金	2,490,384	0.27	2,261,192	0.26	229,192	10.14
應付退休及離職金	2,490,384	0.27	2,261,192	0.26	229,192	10.14
應付代管資產	877,914,985	96.60	850,800,585	96.69	27,114,400	3.19
應付代管資產	877,914,985	96.60	850,800,585	96.69	27,114,400	3.19
暫收及待結轉帳項	3,190	0.00	26,800	0.00	-23,610	-88.10
暫收及待結轉帳項	3,190	0.00	26,800	0.00	-23,610	-88.10
淨資產	19,078,000	2.10	16,908,655	1.92	2,169,345	12.83
淨資產	19,078,000	2.10	16,908,655	1.92	2,169,345	12.83
淨資產	19,078,000	2.10	16,908,655	1.92	2,169,345	12.83
累積餘額	19,078,000	2.10	16,908,655	1.92	2,169,345	12.83
合 計	908,845,701	100.00	879,911,081	100.00	28,934,620	3.29

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	%
無形資產	136,669	0.02	70,246	0.01	66,423	94.56
電腦軟體	136,669	0.02	70,246	0.01	66,423	94.56
其他資產	877,926,403	96.60	850,800,585	96.69	27,125,818	3.19
什項資產	877,926,403	96.60	850,800,585	96.69	27,125,818	3.19
暫付及待結轉帳項	11,418	0.00	0	0.00	11,418	0.00
代管資產	877,914,985	96.60	850,800,585	96.69	27,114,400	3.19
代管資產-土地改良物	39,859	0.00	39,859	0.00	0	0.00
代管資產-土地	861,439,400	94.78	833,321,200	94.71	28,118,200	3.37
代管資產-房屋建築及設備	16,435,726	1.81	17,439,526	1.98	-1,003,800	-5.76
合 計	908,845,701	100.00	879,911,081	100.00	28,934,620	3.29

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

臺北市立福安國民中學
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	908,845,701	100.00	879,911,081	100.00	28,934,620	3.29

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學

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	87,323,051	100.00	77,870,734	100.00	9,452,317	12.14
勞務收入	6,300	0.01	9,000	0.01	-2,700	-30.00
服務收入	6,300	0.01	9,000	0.01	-2,700	-30.00
財產收益	2,159,064	2.47	294,107	0.38	1,864,957	634.11
廢舊物品售價收入	22,510	0.03	630	0.00	21,880	3,473.02
財產交易利益	2,101,974	2.41	254,715	0.33	1,847,259	725.23
其他財產收入	34,580	0.04	38,762	0.05	-4,182	-10.79
政府撥入收入	84,777,787	97.09	77,101,749	99.01	7,676,038	9.96
公庫撥款收入	83,704,290	95.86	75,567,843	97.04	8,136,447	10.77
政府其他撥入收入	1,073,497	1.23	1,533,906	1.97	-460,409	-30.02
其他收入	379,900	0.44	465,878	0.60	-85,978	-18.46
受贈收入	142,321	0.16	379,456	0.49	-237,135	-62.49
雜項收入	237,579	0.27	86,422	0.11	151,157	174.91
支出	85,153,706	97.52	80,363,766	103.20	4,789,940	5.96
人事支出	74,613,625	85.45	68,176,792	87.55	6,436,833	9.44
人事支出	74,613,625	85.45	68,176,792	87.55	6,436,833	9.44
業務支出	7,414,238	8.49	7,252,232	9.31	162,006	2.23
業務支出	7,414,238	8.49	7,252,232	9.31	162,006	2.23
獎補助支出	28,000	0.03	33,955	0.04	-5,955	-17.54
其他獎補助	28,000	0.03	33,955	0.04	-5,955	-17.54
財產損失	759	0.00	11,566	0.01	-10,807	-93.44
財產交易損失	759	0.00	11,566	0.01	-10,807	-93.44
折舊、折耗及攤銷	2,859,675	3.27	2,616,899	3.36	242,776	9.28
固定資產折舊	2,830,098	3.24	2,591,417	3.33	238,681	9.21
無形資產攤銷	29,577	0.03	25,482	0.03	4,095	16.07
其他支出	237,409	0.27	2,272,322	2.92	-2,034,913	-89.55
其他支出	237,409	0.27	2,272,322	2.92	-2,034,913	-89.55
本期賸餘(短絀)	2,169,345	2.48	-2,493,032	-0.03	4,662,377	0.97
期初淨資產	16,908,655	19.36	19,401,687	0.24	-2,493,032	-0.52
解繳公庫						
期末淨資產	19,078,000	21.85	16,908,655	0.21	2,169,345	0.45

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—臺北市立福安國民中學
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)	2,169,345
8002 調整非現金項目	420,438
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,589,783
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	496,639
8207 增加長期貸墊款及準備金	-182,171
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,858,105
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,543,637
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	557,508
8404 減少短期債務及其他負債	-940,124
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-382,616
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	663,530
87 期初現金及約當現金	13,371,449
88 期末現金及約當現金	14,034,979

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229,192元及代管資產增加數27,114,400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—臺北市立福安國民中學

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	85,078,826	2,244,225	87,323,051	收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	57,160	2,101,904	2,159,064	財產收益
政府撥入收入	84,777,787		84,777,787	政府撥入收入
其他收入	237,579	142,321	379,900	其他收入
基金用途	83,643,390	1,510,316	85,153,706	支出
用人費用	74,613,625		74,613,625	人事支出
服務費用	3,005,144	4,409,094	7,414,238	業務支出
材料及用品費	1,256,392	-1,256,392		
租金、償債、利息及相關手續費	1,683,120	-1,683,120		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,469,582	-1,469,582		
捐助、補助與獎助	28,000		28,000	獎補助支出
		759	759	財產損失
		2,859,675	2,859,675	折舊、折耗及攤銷
其他	143,119	94,290	237,409	其他支出
遞延支出	94,290	-94,290		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,350,118	-1,350,118		
本期賸餘(短絀)	1,435,436	733,909	2,169,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,410,442	11,498,213	16,908,655	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,845,878	12,232,122	19,078,000	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學
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135萬118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」300萬5,144元與會計科目「業務支出」741萬4,238元間之調整數440萬9,094元，係「材料及用品費」125萬6,392元、「租金、償債、利息及相關手續費」168萬3,120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)146萬9,582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210萬1,904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14萬2,321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」285萬9,675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」759元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14萬3,119元與會計科目「其他支出」23萬7,409元間之調整數9萬4,290元，係「遞延支出」9萬4,290元。

主辦會計人員：

機關長官：