

40501252

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

臺北市立忠孝國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立忠孝國民中學編

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 6	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 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	152,226,799	145,177,361	7,049,438	4.86
基金用途	154,068,504	147,200,477	6,868,027	4.67
賸餘(短絀)	- 1,841,705	- 2,023,116	181,411	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,747,381	4,589,086	- 1,841,705	- 40.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,491,540	- 1,246,847	- 2,244,693	--

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

40501252-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立忠孝國民中學

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120,363,000元，決算數125,799,791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20,528,000元，決算數20,141,855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6,907,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數403,000元），決算數8,126,858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152,226,799元，較預算數144,469,000元，增加7,757,799元，計增5.37%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數5,100元，較預算數6,000元，減少900元，計減15%。

主要係因：

教師甄試報名人數減少所致收入較預算減少900元。

2.財產處分收入：決算數26,540元，較預算數55,000元，減少28,460元，計減51.75%。

主要係因：

報廢不堪使用財產變賣所得收入較預算減少28,460元。

3.其他財產收入：決算數312,539元，較預算數350,000元，減少37,461元，計減10.70%。

主要係因：

校園場地開放配合防疫政策暫停開放及使用費減半措施等，致收入較預算減少37,461元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立忠孝國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.公庫撥款收入：決算數150,025,879元，較預算數143,821,000元，增加6,204,879元，計增4.31%。

主要係因：

- (1)教育局補助增撥用人費用不敷數4,947,000元。
- (2)教育局統籌款撥入校舍四樓欄杆及校園圍牆整修工程款930,879元。
- (3)教育局非統籌撥入校內治安死角改善計畫款327,000元。

5.政府其他撥款收入:決算數1,654,268元，較預算數0元，增加1,654,268元。

主要係因：

- 教育部補助
- 1.增置專長教師員額實施計畫經費1,064,780元。
 - 2.國中生涯發展教育經費70,760元。
 - 3.學習扶助開班費經費9,530元。
 - 4.辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施經費12,500元。
 - 5.精進國中學教師教學專業與課程品質計畫撰寫工作坊經費33,920元。
 - 6.12年國教精進計畫國務運作經費53,230元。
 - 7.精進國民中小學教學品質計畫經費37,400元。
 - 8.無力繳交代收代辦費11,090元
 - 9.活化教學分組合作學習理念與實踐方案經費40,242元。
 - 10.)藝術與美感教育深耕計畫經費32,288元。
 - 11.補助學校設置樹木解說牌經費11,400元。
 - 12.)防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費154,000元。
 - 13.110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費6,804元。
 - 14.資優教育業務運作經費35,000元。
 - 15.精進教學與品質計畫-111學年度兼任輔導員減課鐘點費 22,680元。
 - 16.活化教學分組合作學習理念與實踐方案經費4,640元。
 - 17.教育部補助111-1學校用書經費8,072元。
 - 18.辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費10,400元。
 - 19.國中原住民族語協同員經費8,316元。
 - 20.教學支援人員講授鐘點費18,900元。
 - 21.直播共學計畫之協同人員鐘點費8,316元。

6.雜項收入：決算數202,473元，較預算數237,000元，減少34,527元，計減14.57%。

主要係因：

係因疫情致數位學生補卡費等短收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立忠孝國民中學

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154,068,504元，較預算數147,798,000元，增加6,270,504元，計增4.24%。

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125,799,791元，較預算數120,363,000元，增加5,436,791元，計增4.52%。

主要係因：

用人費用不敷數教育局補助及於年度用內支出併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數20,141,855元，較預算數20,528,000元，減少386,145元，計減1.88%。

主要係因： 擲節業務費用等所致。

3.建築及設備計畫：決算數8,126,858元，較預算數6,907,000元，增加1,219,858元，計增17.66%。

主要係因：

(1)建築及設備計畫奉准先行辦理實際支付數401,500元。

(2)教育局統籌款撥入校舍四樓欄杆及校園圍牆整修工程款支付數928,280元。

(3)設備採購、工程等餘款103,922元。

(4)電腦排課管理系統軟體未達1萬元移列經常門6,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,841,705元，較預算短絀數3,329,000元，計相差1,487,295元。

主要係因：

(1)增加報廢不堪使用財產變賣所得收入超收。

(2)教師甄選報名人數增加報名費致超收。

(3)教學教具及設備工程等採購賸餘。

(4)其他詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,287,790元。

投資活動之淨現金流出1,526,927元。

籌資活動之淨現金流出676,823元。

本年度現金及約當現金之淨減3,491,540元。

期初現金及約當現金9,264,132元。

期末現金及約當現金5,772,592元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立忠孝國民中學

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2,310,873,805元，包括：

流動資產5,961,245元，較上年度10,498,259元，減少4,537,014元，主要係因應各項業計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,749,274元，較上年度2,405,020元，增加344,254元，主要係因代收代辦轉入準備金增加。

固定資產18,765,432元，較上年度20,040,443元，減少1,275,011元，主要係因提列資產折舊致固定資產減少。

無形資產184,037元，較上年度244,194元，減少60,157元，主要係因提列無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產2,283,213,817元，較上年度2,249,351,423元，增加33,862,394元，主要係因市有土地公告現值調整增值代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,289,176,955元，包括：

流動負債3,142,837元，較上年度4,852,862元，減少1,710,025元，主要係因應學生代收代辦業務需要致應付代收款減少。

其他負債2,286,034,118元，較上年度2,252,812,754元，增加33,221,364元，主要係因市有土地公告現值調整增值應付代管資產增加。

決算日淨資產21,696,850元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,120,790元及補辦預算數403,000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－臺北市立忠孝國民中學
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	144,469,000	100.00	152,226,799	100.00	7,757,799	5.37	145,177,361	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	16,800	0.01
431服務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	16,800	0.01
45 財產收入	405,000	0.28	339,079	0.22	-65,921	-16.28	324,176	0.22
451財產處分收入	55,000	0.04	26,540	0.02	-28,460	-51.75	77,211	0.05
45Y其他財產收入	350,000	0.24	312,539	0.21	-37,461	-10.70	246,965	0.17
46 政府撥入收入	143,821,000	99.55	151,680,147	99.64	7,859,147	5.46	144,560,400	99.58
462公庫撥款收入	143,821,000	99.55	150,025,879	98.55	6,204,879	4.31	142,759,000	98.33
46Y政府其他撥入收入			1,654,268	1.09	1,654,268		1,801,400	1.24
4Y 其他收入	237,000	0.16	202,473	0.13	-34,527	-14.57	275,985	0.19
4YY雜項收入	237,000	0.16	202,473	0.13	-34,527	-14.57	275,985	0.19
5 基金用途	147,798,000	102.30	154,068,504	101.21	6,270,504	4.24	147,200,477	101.39
53 國民教育計畫	120,363,000	83.31	125,799,791	82.64	5,436,791	4.52	123,927,549	85.36
5L 一般行政管理計畫	20,528,000	14.21	20,141,855	13.23	-386,145	-1.88	19,577,014	13.48
5M 建築及設備計畫	6,907,000	4.78	8,126,858	5.34	1,219,858	17.66	3,695,914	2.55
購建固定資產	6,871,000	4.76	8,096,858	5.32	1,225,858	17.84	3,659,914	2.52
其他	36,000	0.02	30,000	0.02	-6,000	-16.67	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,329,000		-1,841,705		1,487,295	-44.68	-2,023,116	
期初基金餘額	4,332,202		4,589,086		256,884	5.93	6,612,202	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,003,202		2,747,381		1,744,179	173.86	4,589,086	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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		14,120,790
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,204,879
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,654,268
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,436,791
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	824,852

備註：

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	144,469,000	152,226,799	7,757,799	5.37	
43 勞務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	
431服務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	係因教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	405,000	339,079	-65,921	-16.28	
451財產處分收入	55,000	26,540	-28,460	-51.75	係因財產報廢收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	350,000	312,539	-37,461	-10.70	係因疫情致場地出租減少短收所致。
46 政府撥入收入	143,821,000	151,680,147	7,859,147	5.46	
462公庫撥款收入	143,821,000	150,025,879	6,204,879	4.31	係因教育局補助增撥用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		1,654,268	1,654,268	0.00	係因增加教育部補助國民中學增置專長教師員額實施等經費。
4Y 其他收入	237,000	202,473	-34,527	-14.57	
4YY雜項收入	237,000	202,473	-34,527	-14.57	係因疫情致數位學生補卡費等短收所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	147,798,000	154,068,504	6,270,504	4.24	
53 國民教育計畫	120,363,000	125,799,791	5,436,791	4.52	
1 用人費用	115,958,000	120,198,967	4,240,967	3.66	
11 正式員額薪資	44,436,000	50,441,944	6,005,944	13.52	
113 職員薪金	44,436,000	50,441,944	6,005,944	13.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,233,440	2,433,096	199,656	8.94	
124 兼職人員酬金	2,233,440	2,433,096	199,656	8.94	
13 超時工作報酬	618,552	898,509	279,957	45.26	
131 加班費	618,552	898,509	279,957	45.26	
15 獎金	10,819,500	10,885,625	66,125	0.61	
151 考績獎金	5,265,000	4,811,440	-453,560	-8.61	
152 年終獎金	5,554,500	6,074,185	519,685	9.36	
16 退休及卹償金	51,640,176	48,748,726	-2,891,450	-5.60	
161 職員退休及離職金	51,640,176	48,748,726	-2,891,450	-5.60	
18 福利費	6,210,332	6,791,067	580,735	9.35	
181 分擔員工保險費	3,852,156	5,095,390	1,243,234	32.27	
183 傷病醫藥費	294,000	86,500	-207,500	-70.58	
185 員工通勤交通費	479,640	477,152	-2,488	-0.52	
18Y 其他福利費	1,584,536	1,132,025	-452,511	-28.56	
2 服務費用	2,279,000	3,372,065	1,093,065	47.96	
21 水電費	678,000	564,783	-113,217	-16.70	
212 工作場所電費	535,000	472,659	-62,341	-11.65	
214 工作場所水費	143,000	92,124	-50,876	-35.58	
22 郵電費	70,000	78,412	8,412	12.02	
222 電話費	70,000	78,412	8,412	12.02	
23 旅運費	48,050	69,081	21,031	43.77	
231 國內旅費	46,500	65,120	18,620	40.04	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費		3,961	3,961		
24 印刷裝訂與廣告費	69,100	56,353	-12,747	-18.45	
241 印刷及裝訂費	69,100	56,353	-12,747	-18.45	
25 修理保養及保固費	969,930	804,591	-165,339	-17.05	
252 一般房屋修護費	414,785	209,975	-204,810	-49.38	
255 機械及設備修護費	258,145	133,800	-124,345	-48.17	
257 雜項設備修護費	297,000	460,816	163,816	55.16	
26 保險費		3,910	3,910		
26Y 其他保險費		3,910	3,910		
27 一般服務費	116,920	1,189,576	1,072,656	917.43	

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	4,920	16,796	11,876	241.38	
27D 計時與計件人員酬金		1,064,780	1,064,780		
27F 體育活動費	112,000	108,000	-4,000	-3.57	
28 專業服務費	327,000	605,359	278,359	85.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,200	428,860	128,660	42.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,800	20,000	-1,800	-8.26	
289 試務甄選費	5,000	6,500	1,500	30.00	
28A 電腦軟體服務費		149,999	149,999		
3 材料及用品費	779,000	950,247	171,247	21.98	
31 使用材料費	85,200	104,349	19,149	22.48	
315 設備零件	85,200	104,349	19,149	22.48	
32 用品消耗	693,800	845,898	152,098	21.92	
321 辦公(事務)用品	23,800	78,405	54,605	229.43	
322 報章雜誌	53,000	50,000	-3,000	-5.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	25,112	10,112	67.41	
32Y 其他用品消耗	602,000	692,381	90,381	15.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	27,125	-32,875	-54.79	
44 交通及運輸設備租金	57,000	24,245	-32,755	-57.46	
442 車租	57,000	24,245	-32,755	-57.46	
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,165,000	1,179,776	14,776	1.27	
72 捐助、補助與獎助	46,000	46,000			
726 獎助學員生給與	46,000	46,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,119,000	1,133,776	14,776	1.32	
743 獎勵費用	50,400	49,140	-1,260	-2.50	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,600	1,084,636	16,036	1.50	
9 其他	122,000	71,611	-50,389	-41.30	
91 其他支出	122,000	71,611	-50,389	-41.30	
91Y 其他	122,000	71,611	-50,389	-41.30	
5L 一般行政管理計畫	20,528,000	20,141,855	-386,145	-1.88	
1 用人費用	18,446,000	18,329,708	-116,292	-0.63	
11 正式員額薪資	12,072,000	12,088,899	16,899	0.14	

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	%	
113 職員薪金	11,244,000	11,038,779	-205,221	-1.83	
114 工員工資	336,000	429,240	93,240	27.75	
115 警餉	492,000	620,880	128,880	26.20	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,496	2,496		
124 兼職人員酬金		2,496	2,496		
13 超時工作報酬	689,240	497,264	-191,976	-27.85	
131 加班費	689,240	497,264	-191,976	-27.85	
15 獎金	2,920,000	2,942,623	22,623	0.77	
151 考績獎金	1,411,000	1,471,350	60,350	4.28	
152 年終獎金	1,509,000	1,471,273	-37,727	-2.50	
16 退休及卹償金	1,219,392	1,163,957	-55,435	-4.55	
161 職員退休及離職金	1,192,512	1,099,985	-92,527	-7.76	
162 工員退休及離職金	26,880	63,972	37,092	137.99	
18 福利費	1,545,368	1,634,469	89,101	5.77	
181 分擔員工保險費	1,092,936	1,148,513	55,577	5.09	
185 員工通勤交通費	180,432	160,524	-19,908	-11.03	
18Y 其他福利費	272,000	325,432	53,432	19.64	
2 服務費用	1,830,000	1,701,100	-128,900	-7.04	
22 郵電費	2,400		-2,400	-100.00	
222 電話費	2,400		-2,400	-100.00	
27 一般服務費	1,227,584	1,213,164	-14,420	-1.17	
279 外包費	1,193,584	1,181,164	-12,420	-1.04	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	528,016	415,936	-112,080	-21.23	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	528,016	409,136	-118,880	-22.51	
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	251,000	110,047	-140,953	-56.16	
32 用品消耗	251,000	110,047	-140,953	-56.16	
321 辦公（事務）用品	243,750	104,907	-138,843	-56.96	
325 服裝	7,250	5,100	-2,150	-29.66	
32Y 其他用品消耗		40	40		
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－臺北市立忠孝國民中學
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	6,907,000	8,126,858	1,219,858	17.66	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403,000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401,500元。2.決算數較預算數增加1,219,858元，主要係校舍四樓欄杆及校園牆面整修工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,907,000	8,126,858	1,219,858	17.66	
51 購建固定資產	814,000	1,215,006	401,006	49.26	
514 購置機械及設備	706,200	763,206	57,006	8.07	
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800			
516 購置雜項設備	70,000	414,000	344,000	491.43	
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
54 遞延支出	6,057,000	6,881,852	824,852	13.62	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,057,000	6,881,852	824,852	13.62	

地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學

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)增置專長教師2人，預算數 0 元，決算數 1,064,780 元。

2.外包費：

(1) 工友外包費1人，預算數456,000 元，決算數 441,447 元。

(2) 校警外包費1人，預算數577,584 元，決算數 644,402 元。

(3) 超額工友外包按件計算，預算數160,000 元，決算數95,315 元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數109,347元；決算數99,348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	52,452,727	-32,168,090	1,253,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,564,064	-3,528,423	
房屋及建築	9,737,553	-1,667,648	
機械及設備	26,763,384	-19,284,083	764,200
交通及運輸設備	1,776,640	-1,317,480	37,800
雜項設備	10,366,892	-6,370,456	415,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	244,194		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764,200元，係法定預算數706,200元、補辦預算58,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計37,800元，係法定預算數37,800元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計415,000元，係法定預算數70,000元、補辦預算345,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計33,360元，係法定預算數33,360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945,206元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等設備乙批及各校教學用設備等計763,206元。(3)撥入:應付代收欸購置平板電腦設備等計計182,000元。

減少數計1,586,171元，變動原因:(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,586,171元。

2.交通及運輸設備：

增加數計37,800元，變動原因為：(1)增置:擴音設備、數位解剖顯微鏡等37,800元。

臺北市立忠孝國民中學

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		
3,051,478	33,360	1,770,828	-2,615,818	18,949,469
				35,641
			-194,652	7,875,253
945,206		1,586,171	-1,246,143	5,592,193
37,800			-215,346	281,614
2,038,472		94,500	-959,677	4,980,731
30,000	33,360	90,157		184,037

註 3.雜項設備：

增加數計2,038,472元，變動原因為：(1)增置：購置校內治安死角改善監視器等設備乙批及各校教學用設備等計414,000元(2)撥入:教育局補助冷氣等設備計1,624,472元。。

減少數計94,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計94,500元。

4.電腦軟體：

電腦軟體:增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置:校網系統升級及資安檢測1套18,000元、金梅漂亮字形軟體1套12,000元，計30,000元,電腦排課管理系統未達1萬移列經常門6,000元。

減少數計90,157元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷金額90,157元。

三、各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—臺北市立忠孝國民中學
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		706,200	58,000		764,200	763,206	-994	
機械及設備		706,200	58,000		764,200	763,206	-994	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
購建中固定資產								
雜項設備		70,000	345,000		415,000	414,000	-1,000	
雜項設備		70,000	345,000		415,000	414,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		814,000	403,000		1,217,000	1,215,006	-1,994	

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—臺北市立忠孝國民中學
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		403,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	58,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	17,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	328,000

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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	55	56	1	
職員	55	56	1	111年6月30日北市教人字第1113063173號函，借調本校教師1名參與學習行政領導及管理(運作)並協助業務。
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	72	73	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：

(1)增置專長教師2人。

2.外包費：

(1)工友外包1人。

(2)校警外包1人。

(3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學
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	44,436,000		618,552		10,819,500	51,640,176		6,210,332		113,724,560	2,233,440	115,958,000
正式人員	44,436,000		618,552		10,819,500	4,433,520		6,156,332		66,463,904		66,463,904
兼任人員											2,233,440	2,233,440
其他人員						47,206,656		54,000		47,260,656		47,260,656
一般行政管理計畫	12,072,000		689,240		2,920,000	1,219,392		1,545,368		18,446,000		18,446,000
正式人員	12,072,000		689,240		2,920,000	1,219,392		1,545,368		18,446,000		18,446,000
兼任人員												
其他人員												
合 計	56,508,000		1,307,792		13,739,500	52,859,568		7,755,700		132,170,560	2,233,440	134,404,000

註：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72人，計6,676,000元，執行結果決算72人，計6,282,790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72人，計7,063,500元，執行結果決算76人，計7,545,458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)增置專長教師經費，預算數0元，決算數1,064,780元。

2.外包費：

(1)工友外包費1人，預算數456,000元，決算數441,447元。

(2)校警外包費1人，預算數577,584元，決算數644,402元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數95,315元。

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學
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
50,441,944		898,509		10,885,625	48,748,726		6,791,067		117,765,871	2,433,096	120,198,967
50,441,944		898,509		10,885,625	5,129,074		6,743,067		74,098,219	6,048	74,104,267
					43,619,652		48,000		43,667,652	2,427,048	2,427,048
12,088,899		497,264		2,942,623	1,163,957		1,634,469		18,327,212	2,496	18,329,708
12,088,899		497,264		2,942,623	1,073,480		1,634,469		18,236,735		18,236,735
					90,477				90,477	2,496	2,496
62,530,843		1,395,773		13,828,248	49,912,683		8,425,536		136,093,083	2,435,592	138,528,675

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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			120,363,000		125,799,791		5,436,791	4.52	
國民教育計畫			120,363,000		125,799,791		5,436,791	4.52	

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學

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	134,404,000	138,528,675	4,124,675	3.07
11 正式員額薪資	56,508,000	62,530,843	6,022,843	10.66
113 職員薪金	55,680,000	61,480,723	5,800,723	10.42
114 工員工資	336,000	429,240	93,240	27.75
115 警餉	492,000	620,880	128,880	26.20
12 聘僱及兼職人員薪資	2,233,440	2,435,592	202,152	9.05
124 兼職人員酬金	2,233,440	2,435,592	202,152	9.05
13 超時工作報酬	1,307,792	1,395,773	87,981	6.73
131 加班費	1,307,792	1,395,773	87,981	6.73
15 獎金	13,739,500	13,828,248	88,748	0.65
151 考績獎金	6,676,000	6,282,790	-393,210	-5.89
152 年終獎金	7,063,500	7,545,458	481,958	6.82
16 退休及卹償金	52,859,568	49,912,683	-2,946,885	-5.57
161 職員退休及離職金	52,832,688	49,848,711	-2,983,977	-5.65
162 工員退休及離職金	26,880	63,972	37,092	137.99
18 福利費	7,755,700	8,425,536	669,836	8.64
181 分擔員工保險費	4,945,092	6,243,903	1,298,811	26.26
183 傷病醫藥費	294,000	86,500	-207,500	-70.58
185 員工通勤交通費	660,072	637,676	-22,396	-3.39
18Y 其他福利費	1,856,536	1,457,457	-399,079	-21.50
2 服務費用	4,109,000	5,073,165	964,165	23.46
21 水電費	678,000	564,783	-113,217	-16.70
212 工作場所電費	535,000	472,659	-62,341	-11.65
214 工作場所水費	143,000	92,124	-50,876	-35.58
22 郵電費	72,400	78,412	6,012	8.30
222 電話費	72,400	78,412	6,012	8.30
23 旅運費	48,050	69,081	21,031	43.77
231 國內旅費	46,500	65,120	18,620	40.04
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	0	3,961	3,961	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	69,100	56,353	-12,747	-18.45
241 印刷及裝訂費	69,100	56,353	-12,747	-18.45
25 修理保養及保固費	969,930	804,591	-165,339	-17.05
252 一般房屋修護費	414,785	209,975	-204,810	-49.38
255 機械及設備修護費	258,145	133,800	-124,345	-48.17
257 雜項設備修護費	297,000	460,816	163,816	55.16
26 保險費	0	3,910	3,910	0.00
26Y 其他保險費	0	3,910	3,910	0.00
27 一般服務費	1,344,504	2,402,740	1,058,236	78.71
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,920	16,796	11,876	241.38
279 外包費	1,193,584	1,181,164	-12,420	-1.04
27D 計時與計件人員酬金	0	1,064,780	1,064,780	0.00
27F 體育活動費	146,000	140,000	-6,000	-4.11
28 專業服務費	855,016	1,021,295	166,279	19.45

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,200	428,860	128,660	42.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,800	20,000	-1,800	-8.26
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00
289 試務甄選費	5,000	6,500	1,500	30.00
28A 電腦軟體服務費	0	149,999	149,999	0.00
28Y 其他專業服務費	528,016	409,136	-118,880	-22.51
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	1,030,000	1,060,294	30,294	2.94
31 使用材料費	85,200	104,349	19,149	22.48
315 設備零件	85,200	104,349	19,149	22.48
32 用品消耗	944,800	955,945	11,145	1.18
321 辦公(事務)用品	267,550	183,312	-84,238	-31.48
322 報章雜誌	53,000	50,000	-3,000	-5.66
325 服裝	7,250	5,100	-2,150	-29.66
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	25,112	10,112	67.41
32Y 其他用品消耗	602,000	692,421	90,421	15.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	27,125	-32,875	-54.79
44 交通及運輸設備租金	57,000	24,245	-32,755	-57.46
442 車租	57,000	24,245	-32,755	-57.46
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,907,000	8,126,858	1,219,858	17.66
51 購建固定資產	814,000	1,215,006	401,006	49.26
514 購置機械及設備	706,200	763,206	57,006	8.07
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800	0	0.00
516 購置雜項設備	70,000	414,000	344,000	491.43
52 購置無形資產	36,000	30,000	-6,000	-16.67
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67
54 遞延支出	6,057,000	6,881,852	824,852	13.62
541 遞延修繕房屋建築支出	6,057,000	6,881,852	824,852	13.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,166,000	1,180,776	14,776	1.27
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	46,000	46,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	46,000	46,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,119,000	1,133,776	14,776	1.32
743 獎勵費用	50,400	49,140	-1,260	-2.50
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,600	1,084,636	16,036	1.50
9 其他	122,000	71,611	-50,389	-41.30
91 其他支出	122,000	71,611	-50,389	-41.30
91Y 其他	122,000	71,611	-50,389	-41.30

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	%
合 計	147,798,000	154,068,504	6,270,504	4.24

地方教育發展基金－臺北市立忠孝國民中學
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	996,272	2,161,316	1,165,044	116.94	
185 員工通勤交通費	660,072	637,676	-22,396	-3.39	
27D 計時與計件人員酬金		1,064,780	1,064,780		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,200	428,860	128,660	42.86	
521 購置電腦軟體	36,000	30,000	-6,000	-16.67	

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	2,310,873,805	100.00	2,282,539,339	100.00	28,334,466	1.24
流動資產	5,961,245	0.26	10,498,259	0.46	-4,537,014	-43.22
現金	5,772,592	0.25	9,264,132	0.41	-3,491,540	-37.69
銀行存款	5,772,592	0.25	9,264,132	0.41	-3,491,540	-37.69
銀行存款-公庫存款	2,130,005	0.09	3,102,934	0.14	-972,929	-31.36
銀行存款-保管款	3,178,816	0.14	5,608,723	0.25	-2,429,907	-43.32
銀行存款-代繳費款專戶	3,024	0.00	4,845	0.00	-1,821	-37.59
銀行存款-教育儲蓄戶	460,747	0.02	547,630	0.02	-86,883	-15.87
應收款項	188,653	0.01	1,234,127	0.05	-1,045,474	-84.71
其他應收款	188,653	0.01	1,234,127	0.05	-1,045,474	-84.71
長期貸墊款及準備金	2,749,274	0.12	2,405,020	0.11	344,254	14.31
準備金	2,749,274	0.12	2,405,020	0.11	344,254	14.31
退休及離職準備金	2,001,780	0.09	1,792,605	0.08	209,175	11.67
其他準備金	747,494	0.03	612,415	0.03	135,079	22.06
其他準備金-其他	747,494	0.03	612,415	0.03	135,079	22.06
固定資產	18,765,432	0.81	20,040,443	0.88	-1,275,011	-6.36
土地改良物	35,641	0.00	35,641	0.00	0	0.00
土地改良物	3,564,064	0.15	3,564,064	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,528,423	-0.15	-3,528,423	-0.15	0	0.00
房屋建築及設備	7,875,253	0.34	8,069,905	0.35	-194,652	-2.41
房屋建築及設備	9,737,553	0.42	9,737,553	0.43	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,862,300	-0.08	-1,667,648	-0.07	-194,652	11.67
機械及設備	5,592,193	0.24	7,479,301	0.33	-1,887,108	-25.23
機械及設備	26,122,419	1.13	26,763,384	1.17	-640,965	-2.39
累計折舊-機械及設備	-20,530,226	-0.89	-19,284,083	-0.84	-1,246,143	6.46
交通及運輸設備	281,614	0.01	459,160	0.02	-177,546	-38.67
交通及運輸設備	1,814,440	0.08	1,776,640	0.08	37,800	2.13
累計折舊-交通及運輸設備	-1,532,826	-0.07	-1,317,480	-0.06	-215,346	16.35
雜項設備	4,980,731	0.22	3,996,436	0.18	984,295	24.63
雜項設備	12,310,864	0.53	10,366,892	0.45	1,943,972	18.75
累計折舊-雜項設備	-7,330,133	-0.32	-6,370,456	-0.28	-959,677	15.06
無形資產	184,037	0.01	244,194	0.01	-60,157	-24.63
無形資產	184,037	0.01	244,194	0.01	-60,157	-24.63
合 計	2,310,873,805	100.00	2,282,539,339	100.00	28,334,466	1.24

信託代理與保證資產

0

註：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。

臺北市立忠孝國民中學
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	2,289,176,955	99.06	2,257,665,616	98.91	31,511,339	1.40
流動負債	3,142,837	0.14	4,852,862	0.21	-1,710,025	-35.24
應付款項	3,142,837	0.14	4,852,862	0.21	-1,710,025	-35.24
應付代收款	2,951,180	0.13	4,741,249	0.21	-1,790,069	-37.76
應付代收款	2,951,180	0.13	4,741,249	0.21	-1,790,069	-37.76
應付費用	191,657	0.01	111,613	0.00	80,044	71.72
應付費用	191,657	0.01	111,613	0.00	80,044	71.72
其他負債	2,286,034,118	98.93	2,252,812,754	98.70	33,221,364	1.47
什項負債	2,286,034,118	98.93	2,252,812,754	98.70	33,221,364	1.47
存入保證金	910,694	0.04	1,465,854	0.06	-555,160	-37.87
存入保證金	910,694	0.04	1,465,854	0.06	-555,160	-37.87
應付退休及離職金	2,001,780	0.09	1,792,605	0.08	209,175	11.67
應付退休及離職金	2,001,780	0.09	1,792,605	0.08	209,175	11.67
應付代管資產	2,282,994,530	98.79	2,249,305,518	98.54	33,689,012	1.50
應付代管資產	2,282,994,530	98.79	2,249,305,518	98.54	33,689,012	1.50
暫收及待結轉帳項	127,114	0.01	248,777	0.01	-121,663	-48.90
暫收及待結轉帳項	127,114	0.01	248,777	0.01	-121,663	-48.90
淨資產	21,696,850	0.94	24,873,723	1.09	-3,176,873	-12.77
淨資產	21,696,850	0.94	24,873,723	1.09	-3,176,873	-12.77
淨資產	21,696,850	0.94	24,873,723	1.09	-3,176,873	-12.77
累積餘額	21,696,850	0.94	24,873,723	1.09	-3,176,873	-12.77

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	%
電腦軟體	184,037	0.01	244,194	0.01	-60,157	-24.63
其他資產	2,283,213,817	98.80	2,249,351,423	98.55	33,862,394	1.51
什項資產	2,283,213,817	98.80	2,249,351,423	98.55	33,862,394	1.51
暫付及待結轉帳項	219,287	0.01	45,905	0.00	173,382	377.70
代管資產	2,282,994,530	98.79	2,249,305,518	98.54	33,689,012	1.50
代管資產-土地改良物	64,698	0.00	64,698	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,273,636,000	98.39	2,238,924,000	98.09	34,712,000	1.55
代管資產-房屋建築及設備	9,293,832	0.40	10,316,820	0.45	-1,022,988	-9.92
合 計	2,310,873,805	100.00	2,282,539,339	100.00	28,334,466	1.24

信託代理與保證資產

0

註：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。

臺北市立忠孝國民中學
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	2,310,873,805	100.00	2,282,539,339	100.00	28,334,466	1.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立忠孝國民中學
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	154,033,271	100.00	149,163,898	100.00	4,869,373	3.26
勞務收入	5,100	0.00	16,800	0.01	-11,700	-69.64
服務收入	5,100	0.00	16,800	0.01	-11,700	-69.64
財產收益	2,143,051	1.39	2,502,879	1.68	-359,828	-14.38
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,351	0.00	-2,351	-100.00
財產交易利益	1,830,512	1.19	2,253,563	1.51	-423,051	-18.77
其他財產收入	312,539	0.20	246,965	0.17	65,574	26.55
政府撥入收入	151,680,147	98.47	144,560,400	96.91	7,119,747	4.93
公庫撥款收入	150,025,879	97.40	142,759,000	95.71	7,266,879	5.09
政府其他撥入收入	1,654,268	1.07	1,801,400	1.21	-147,132	-8.17
其他收入	204,973	0.13	2,083,819	1.40	-1,878,846	-90.16
受贈收入	2,500	0.00	1,807,834	1.21	-1,805,334	-99.86
雜項收入	202,473	0.13	275,985	0.19	-73,512	-26.64
支出	157,210,144	102.06	151,142,895	101.33	6,067,249	4.01
人事支出	138,528,675	89.93	135,326,073	90.72	3,202,602	2.37
人事支出	138,528,675	89.93	135,326,073	90.72	3,202,602	2.37
業務支出	7,295,360	4.74	7,777,613	5.21	-482,253	-6.20
業務支出	7,295,360	4.74	7,777,613	5.21	-482,253	-6.20
獎補助支出	46,000	0.03	46,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	46,000	0.03	46,000	0.03	0	0.00
財產損失	16,810	0.01	20,779	0.01	-3,969	-19.10
財產交易損失	16,810	0.01	20,779	0.01	-3,969	-19.10
折舊、折耗及攤銷	4,369,836	2.84	4,857,700	3.26	-487,864	-10.04
固定資產折舊	4,279,679	2.78	4,764,591	3.19	-484,912	-10.18
無形資產攤銷	90,157	0.06	93,109	0.06	-2,952	-3.17
其他支出	6,953,463	4.51	3,114,730	2.09	3,838,733	123.24
其他支出	6,953,463	4.51	3,114,730	2.09	3,838,733	123.24
本期賸餘(短絀)	-3,176,873	-2.06	-1,978,997	-0.01	-1,197,876	-0.20
期初淨資產	24,873,723	16.15	26,852,720	0.18	-1,978,997	-0.33
解繳公庫						
期末淨資產	21,696,850	14.09	24,873,723	0.16	-3,176,873	-0.52

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—臺北市立忠孝國民中學
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)	-3,176,873
8002 調整非現金項目	1,889,083
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,287,790
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	322,429
8207 增加長期貸墊款及準備金	-135,079
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,714,277
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,526,927
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,801,538
8404 減少短期債務及其他負債	-2,478,361
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-676,823
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,491,540
87 期初現金及約當現金	9,264,132
88 期末現金及約當現金	5,772,592

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209,175元及代管資產增加數33,689,012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—臺北市立忠孝國民中學

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	152,226,799	1,806,472	154,033,271	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	339,079	1,803,972	2,143,051	財產收益
政府撥入收入	151,680,147		151,680,147	政府撥入收入
其他收入	202,473	2,500	204,973	其他收入
基金用途	154,068,504	3,141,640	157,210,144	支出
用人費用	138,528,675		138,528,675	人事支出
服務費用	5,073,165	2,222,195	7,295,360	業務支出
材料及用品費	1,060,294	-1,060,294		
租金、償債、利息及相關手續費	27,125	-27,125		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,134,776	-1,134,776		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
資產短絀		16,810	16,810	財產損失
		4,369,836	4,369,836	折舊、折耗及攤銷
其他	71,611	6,881,852	6,953,463	其他支出
遞延支出	6,881,852	-6,881,852		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,245,006	-1,245,006		
本期賸餘(短絀)	-1,841,705	-1,335,168	-3,176,873	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,589,086	20,284,637	24,873,723	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,747,381	18,949,469	21,696,850	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立忠孝國民中學
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124萬5,006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」507萬3,165元與會計科目「業務支出」729萬5,360元間之調整數222萬2,195元，係「材料及用品費」106萬294元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬7,125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)113萬4,776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180萬3,972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2,500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」436萬9,836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」1萬6,810元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」7萬1,611元與會計科目「其他支出」695萬3,463元間之調整數688萬1,852元，係「遞延支出」688萬1,852元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂