

40501222

中華民國 111 年度

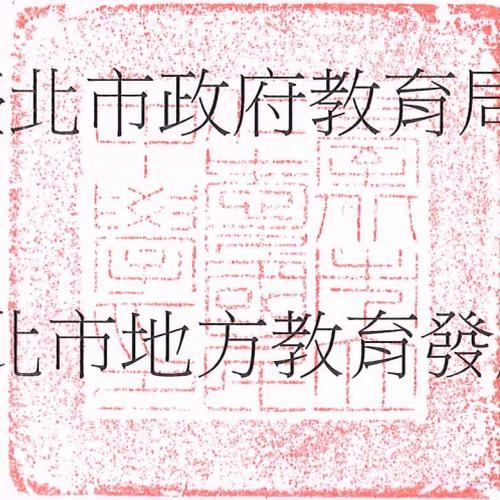
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立仁愛國民中學編

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 14	頁
(二)基金用途明細表	第 15 至 19	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 23	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 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	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	398,339,839	393,609,728	4,730,111	1.20
基金用途	403,040,103	396,948,796	6,091,307	1.53
賸餘(短絀)	- 4,700,264	- 3,339,068	- 1,361,196	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,915,786	14,616,050	- 4,700,264	- 32.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,100,723	3,294,740	- 5,395,463	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

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346,971,000元，決算數359,853,983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、小田園教育體驗學習、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29,209,000元，決算數30,301,378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7,042,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,824,000元），決算數12,884,742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立仁愛國民中學

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 398,339,839元，較預算數378,812,000元，增加19,527,839元，計增5.16%。

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11,100元，較預算數15,000元，減少3,900元，計減26.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收。

2.財產處分收入：決算數5,470元，較預算數30,000元，減少24,530元，計減81.77%。

主要係因：

財產物品報廢殘值收入較預期短收。

3.租金收入：決算數510,000元，較預算數630,000元，減少120,000元，計減19.05%。

主要係因：

因應疫情市府減收租金，致租金收入較預期短收。

4.其他財產處分收入：決算數1,347,904元，較預算數1,738,000元，減少390,096元，計減22.45%。

主要係因：

開放活動中心收入較預期短收。

5.公庫撥款收入：決算數388,513,075元，較預算數375,758,000元，增加12,755,075元，計增3.39%。

主要係因：

教育局補助：

(1)統籌款－111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款47,075元、備戰112及113年全國中等學校運動會所需設施設備230,000元。

(2)中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費9,645,000元。

(3)增撥111年度用人費用不足數2,833,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數7,242,562元，較預算數0元，增加7,242,562元。

主要係因：

教育部補助：

(1)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費71,571元。

(2)110學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費經費735元。

(3)110(1)公立高級中學以下學校藝術才能班低(中低)收入學生支給外聘教師差額鐘點費經費3,612元。

(4)110學年度國中小學學生第一階段學習扶助經費30,000元。

(5)110學年度科技教育推動總體計畫子1中心經常門第1期經費568元。

(6)110學年度第1學期國中小學用書經費14,036元。

(7)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)經費29,920元。

(8)110學年度科技教育推動總體計畫子3學校經費210,000元。

(9)110學年度國中原住民族語開課經費4,767元。

(10)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款138,240元。

臺北市地方教育發展基金臺北立仁愛國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (11)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費73,632元。
 - (12)110學年度地方政府辦理學校健康促進計畫91,000元。
 - (13)教育部體育署111年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫180,000元。
 - (14)110年補助整修建運動場地3,855,332元。
 - (15)110學年度科技推動總體計畫子1學校經費80,000元。
 - (16)111年度教學卓越獎初選活動經費及獎金補助經費295,200元。
 - (17)110學年度科技教育推動總體計畫980,000元。
 - (18)110至111年數位學習推動計畫類型三經常門經費53,055元。
 - (19)110至111年數位學習推動計畫類型二經常門經費64,040元。
 - (20)補助學校設置樹木解說牌經費21,280元。
 - (21)體育署補助辦理高中以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費71,550元。
 - (22)110(2)公立高中以下學校藝才班低收入戶外聘教師差額鐘點費3,612元。
 - (23)111(1)公立學校藝術才能班(中低)收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費3,310元。
 - (24)110學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款5,900元。
 - (25)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款7,255元。
 - (26)110學年度國民中小學學習扶助計畫-開班計畫經費32,554元。
 - (27)111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款69,089元。
 - (28)110(2)國中原住民族語開課經費24,800元。
 - (29)110學年度本土語(閩客語)國中小開課經費及工作人員交通費5,040元。
 - (30)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費22,680元。
 - (31)111年度辦理資優教育業務運作經費 35,000元。
 - (32)111學年度科技教育推動總體計畫第1期420,000元。
 - (33)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費68,040元。
 - (34)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)41,204元。
 - (35)111(1)公立國小及國中學校用書經費11,873元。
 - (36)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)252元。
 - (37)本土語文國中開課經費122,202元。
 - (38)國民中小學學習扶助計畫-開班計畫經費81,900元。
 - (39)111學年度科技教育推動總體計畫經費19,313元。
- 7.雜項收入：決算數709,728元，較預算數641,000元，增加68,728元，計增10.72%。

主要係因：

補發數位學生證卡費14,012元、簡訊費1,368元、公物損壞賠償3,705元、廠商違規罰款22,000元、太陽光電發電使用回饋金240,233元、收回110年12月溢發交通費366元、臺北教育111標竿學校評選獲獎獎金等結餘款轉存市庫34,758元、教育局撥付110年度有機蔬菜及有機米補助款代墊款330,025元及學生繳納冷氣使用及維護費賸餘款轉其他準備金63,261元，計709,728元覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

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403,040,103元，較預算數383,222,000元，增加19,818,103元，計增5.17%。

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359,853,983元，較預算數346,971,000元，增加12,882,983元，計增3.71%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數30,301,378元，較預算數29,209,000元，增加1,092,378元，計增3.74%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,884,742元，較預算數7,042,000元，增加5,842,742元，計增82.97%。
主要係因：
 - (1)預算編列固定資產採購結餘計92,548元。
 - (2)補辦預算執行數計5,823,579元。
 - (3)教育部補助款:運動場暨跑道整修工程(教育部補助款)委託技術服務費等分攤款330,332元。
 - (4)預算編列秋瑾樓廁所整修工程結餘343,491元。
 - (5)預算編列電腦軟體採購結餘計130元。
 - (6)推動高爾夫運動實施計畫購置Sniper Education軟體等125,000元，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,700,264元，較預算短絀數4,410,000元，計相差290,264元。

主要係因：

- 1.公庫撥款收入等收入數超出預期計19,527,839元。
- 2.用人費用等覈實支用，超出預算計19,818,103元，係教育部補助款等併入決算辦理。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,651,048元。

投資活動之淨現金流出7,157,605元。

籌資活動之淨現金流出1,594,166元。

本年度現金及約當現金之淨減2,100,723元。

期初現金及約當現金26,614,090元。

期末現金及約當現金24,513,367元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學

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12,384,343,313元，包括：

流動資產25,211,782元，較上年度32,686,401元，減少7,474,619元，主要係因預付運動場暨跑道整修工程於本年度轉入土地改良物。

長期貸墊款及準備金10,901,592元，較上年度10,861,427元，增加40,165元，主要係因提撥技工工友退休及離職準備金。

固定資產37,577,245元，較上年度31,370,320元，增加6,206,925元，主要係因增置運動場暨跑道及購置喇叭等固定資產。

無形資產771,316元，較上年度834,040元，減少62,724元，主要係因電腦軟體逐月攤銷。

其他資產12,309,881,378元，較上年度11,839,436,526元，增加470,444,852元，主要係因代管資產-土地公告現值調增。

決算日負債總額為12,336,078,966元，包括：

流動負債12,687,368元，較上年度14,319,783元，減少1,632,415元，主要係因科技表演藝術探索教室統包工程款已支付。

其他負債12,323,391,598元，較上年度11,854,048,521元，增加469,343,077元，主要係因應付代管資產公告現值調增。

決算日淨資產為48,264,347元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數34,166,596元及補辦預算數5,824,000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

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	378,812,000	100.00	398,339,839	100.00	19,527,839	5.16	393,609,728	100.00
43 勞務收入	15,000	0.00	11,100	0.00	-3,900	-26.00	22,800	0.01
431服務收入	15,000	0.00	11,100	0.00	-3,900	-26.00	22,800	0.01
45 財產收入	2,398,000	0.63	1,863,374	0.47	-534,626	-22.29	1,450,557	0.37
451財產處分收入	30,000	0.01	5,470	0.00	-24,530	-81.77	45,780	0.01
452租金收入	630,000	0.17	510,000	0.13	-120,000	-19.05	384,334	0.10
45Y其他財產收入	1,738,000	0.46	1,347,904	0.34	-390,096	-22.45	1,020,443	0.26
46 政府撥入收入	375,758,000	99.19	395,755,637	99.35	19,997,637	5.32	391,972,346	99.58
462公庫撥款收入	375,758,000	99.19	388,513,075	97.53	12,755,075	3.39	384,450,794	97.67
46Y政府其他撥入收入			7,242,562	1.82	7,242,562	0.00	7,521,552	1.91
4Y 其他收入	641,000	0.17	709,728	0.18	68,728	10.72	164,025	0.04
4YY雜項收入	641,000	0.17	709,728	0.18	68,728	10.72	164,025	0.04
5 基金用途	383,222,000	101.16	403,040,103	101.18	19,818,103	5.17	396,948,796	100.85
53 國民教育計畫	346,971,000	91.59	359,853,983	90.34	12,882,983	3.71	352,315,998	89.51
5L 一般行政管理計畫	29,209,000	7.71	30,301,378	7.61	1,092,378	3.74	28,592,407	7.26
5M 建築及設備計畫	7,042,000	1.86	12,884,742	3.23	5,842,742	82.97	16,040,391	4.08
購建固定資產	7,006,000	1.85	12,723,872	3.19	5,717,872	81.61	16,004,391	4.07
其他	36,000	0.01	160,870	0.04	124,870	346.86	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,410,000		-4,700,264		-290,264	6.58	-3,339,068	
期初基金餘額	10,547,118		14,616,050		4,068,932	38.58	17,955,118	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,137,118		9,915,786		3,778,668	61.57	14,616,050	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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		34,166,596
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,755,075
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,242,562
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	68,728
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,882,983
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,092,378
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	124,870

備註：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	378,812,000	398,339,839	19,527,839	5.16	
43 勞務收入	15,000	11,100	-3,900	-26.00	
431服務收入	15,000	11,100	-3,900	-26.00	主要係教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	2,398,000	1,863,374	-534,626	-22.29	
451財產處分收入	30,000	5,470	-24,530	-81.77	主要係財產物品報廢殘值收入較預期短收。
452租金收入	630,000	510,000	-120,000	-19.05	主要係因應疫情市府減收租金，致租金收入較預期短收。
45Y其他財產收入	1,738,000	1,347,904	-390,096	-22.45	主要係開放活動中心收入較預期短收。
46 政府撥入收入	375,758,000	395,755,637	19,997,637	5.32	
462公庫撥款收入	375,758,000	388,513,075	12,755,075	3.39	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		7,242,562	7,242,562	0.00	教育部補助併入決算辦理： (1)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費71,571元。(2)110學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費經費735元。(3)110(1)公立高級中學以下學校藝術才能班低(中低)收入學生支給外聘教師差額鐘點費經費3,612元。(4)110學年度國中小學學生第一階段學習扶助經費30,000元。(5)110學年度科技教育推動總體計畫子1中心經常門第1期經費568元。(6)110學年度第1學期國中小學用書經費14,036元。(7)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)經費29,920元。(8)110學年度科技教育推動總體計畫子3學校經費210,000元。(9)110學年度國中原住民族語開課經費4,767元。(10)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款138,240元。(11)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費73,632元。(12)110學年度地方政府辦理學校健康促進計畫91,000元。(13)教育部體育署111年補助高級中等以下學校推動高爾夫運動實施計畫180,000元。(14)110年補助整修建運動場地3,855,332元。(15)110學年度科技推動總體計畫子1學校經費80,000元。(16)111年度教學卓越獎初選活動經費及獎金補助經費295,200元。(17)110學年度科技教育推動總體計畫980,000元。(18)110至111年

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
					數位學習推動計畫類型三經常門經 費53,055元。(19)110至111年數 位學習推動計畫類型二經常門 經費64,040元。(20)補助學校設 置樹木解說牌經 費21,280元。(21)體育署補助辦 理高中以下學校體育班學生學 習輔導措施計畫經 費71,550元。(22)110(2)公立高 中以下學校藝才班低收入戶外 聘教師差額鐘點 費3,612元。(23)111(1)公立學校 藝術才能班(中低)收入戶學生 支給外聘教師差額鐘點 費3,310元。(24)110學年度國中 小學生無力繳交代收代辦費 第2期款5,900元。(25)111學年 國中小學生無力繳交代收代辦 費第1期款)7,255元。(26)110學 年度國民中小學學習扶助計 畫-開班計畫經 費32,554元。(27)111學年度增 置國中小圖書館閱讀推動教師 計畫第1期 款69,089元。(28)110(2)國中原 住民族語開課經 費24,800元。(29)110學年度本 土語(閩客語)國中小開課經費 及工作人員交通 費5,040元。(30)110年防制學生 藥物濫用校園宣導實施計畫經 費22,680元。(31)111年度辦理 資優教育業務運作經費 35,000元。(32)111學年度科技 教育推動總體計畫 第1期420,000元。(33)111學年 度精進教學與品質計畫-兼任輔 導員減課鐘點 費68,040元。(34)111年度國民 中學生涯發展教育(含出版品印 製)41,204元。(35)111(1)公立國

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	%	
4Y 其他收入	641,000	709,728	68,728	10.72	小及國中學校用書經費11,873元。(36)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)252元。(37)本土語文國中開課經費122,202元。(38)國民中小學學習扶助計畫-開班計畫經費81,900元。(39)111學年度科技教育推動總體計畫經費19,313元。 補發數位學生證卡費14,012元、簡訊費1,368元、公物損壞賠償3,705元、廠商違規罰款22,000元、太陽光電發電使用回饋金240,233元、收回110年12月溢發交通費366元、臺北教育111標竿學校評選獲獎獎金等結餘款轉存市庫34,758元、教育局撥付110年度有機蔬菜及有機米補助款代墊款330,025元及學生繳納冷氣使用及維護費賸餘款轉其他準備金63,261元，計709,728元覈實繳庫。
4YY雜項收入	641,000	709,728	68,728	10.72	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	383,222,000	403,040,103	19,818,103	5.17	
53 國民教育計畫	346,971,000	359,853,983	12,882,983	3.71	
1 用人費用	330,743,000	342,282,966	11,539,966	3.49	
11 正式員額薪資	130,224,000	145,941,931	15,717,931	12.07	
113 職員薪金	130,224,000	145,941,931	15,717,931	12.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,938,796	6,532,907	-405,889	-5.85	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	6,304,320	5,846,027	-458,293	-7.27	
13 超時工作報酬	926,244	1,298,833	372,589	40.23	
131 加班費	926,244	1,298,833	372,589	40.23	
15 獎金	35,521,310	31,693,502	-3,827,808	-10.78	
151 考績獎金	19,164,000	14,710,174	-4,453,826	-23.24	
152 年終獎金	16,357,310	16,983,328	626,018	3.83	
16 退休及卹償金	140,733,360	138,915,350	-1,818,010	-1.29	
161 職員退休及離職金	140,733,360	134,197,645	-6,535,715	-4.64	
163 卹償金		4,717,705	4,717,705		
18 福利費	16,399,290	17,900,443	1,501,153	9.15	
181 分擔員工保險費	11,465,832	14,185,633	2,719,801	23.72	
183 傷病醫藥費	267,900	270,620	2,720	1.02	
185 員工通勤交通費	1,381,380	1,210,220	-171,160	-12.39	
18Y 其他福利費	3,284,178	2,233,970	-1,050,208	-31.98	
2 服務費用	10,336,000	10,330,366	-5,634	-0.05	
21 水電費	2,288,666	1,550,498	-738,168	-32.25	
212 工作場所電費	2,200,000	1,481,832	-718,168	-32.64	
214 工作場所水費	88,666	68,666	-20,000	-22.56	
22 郵電費	150,940	218,823	67,883	44.97	
221 郵費	55,780	55,780			
222 電話費	95,160	159,593	64,433	67.71	
224 數據通信費		3,450	3,450		
23 旅運費	276,760	325,385	48,625	17.57	
231 國內旅費	242,240	220,620	-21,620	-8.93	
235 貨物運費	29,000	98,325	69,325	239.05	
23Y 其他旅運費	5,520	6,440	920	16.67	
24 印刷裝訂與廣告費	244,360	283,916	39,556	16.19	
241 印刷及裝訂費	244,360	283,916	39,556	16.19	
25 修理保養及保固費	2,427,800	2,589,731	161,931	6.67	
252 一般房屋修護費	1,420,000	1,831,968	411,968	29.01	
255 機械及設備修護費	540,120	439,010	-101,110	-18.72	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%	
257 雜項設備修護費	467,680	318,753	-148,927	-31.84	
27 一般服務費	914,104	1,151,004	236,900	25.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,104	17,204	1,100	6.83	
279 外包費	580,000	298,477	-281,523	-48.54	
27D 計時與計件人員酬金		524,223	524,223		
27F 體育活動費	318,000	311,100	-6,900	-2.17	
28 專業服務費	4,033,370	4,211,009	177,639	4.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,552,200	3,379,173	-173,027	-4.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,200	46,000	6,800	17.35	
289 試務甄選費	2,770		-2,770	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		519,676	519,676		
28Y 其他專業服務費	439,200	266,160	-173,040	-39.40	
3 材料及用品費	2,868,000	3,997,901	1,129,901	39.40	
31 使用材料費	604,420	1,172,182	567,762	93.94	
315 設備零件	604,420	1,172,182	567,762	93.94	
32 用品消耗	2,263,580	2,825,719	562,139	24.83	
321 辦公(事務)用品	190,680	193,212	2,532	1.33	
322 報章雜誌	45,500	44,256	-1,244	-2.73	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	98,600	-1,400	-1.40	
325 服裝	36,000	36,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	49,000			
32Y 其他用品消耗	1,842,400	2,404,651	562,251	30.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	111,000	172,800	61,800	55.68	
41 地租及水租	9,000		-9,000	-100.00	
413 場地租金	9,000		-9,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	22,200	93,000	70,800	318.92	
442 車租	22,200	93,000	70,800	318.92	
45 雜項設備租金	79,800	79,800			
451 雜項設備租金	79,800	79,800			
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	261,002	-34,998	-11.82	
61 土地稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68	
612 一般土地地價稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68	
63 房屋稅	97,575	86,426	-11,149	-11.43	
631 一般房屋稅	97,575	86,426	-11,149	-11.43	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%	
64 消費與行為稅	10,320	10,320			
644 營業稅	10,320	10,320			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,034,000	2,230,717	196,717	9.67	
72 捐助、補助與獎助	130,000	315,000	185,000	142.31	
726 獎助學民生給與	130,000	129,000	-1,000	-0.77	
72Y 其他捐助、補助與獎助		186,000	186,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,904,000	1,915,717	11,717	0.62	
743 獎勵費用	142,800	132,007	-10,793	-7.56	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,761,200	1,783,710	22,510	1.28	
9 其他	583,000	578,231	-4,769	-0.82	
91 其他支出	583,000	578,231	-4,769	-0.82	
91Y 其他	583,000	578,231	-4,769	-0.82	
5L 一般行政管理計畫	29,209,000	30,301,378	1,092,378	3.74	
1 用人費用	26,949,000	28,147,955	1,198,955	4.45	
11 正式員額薪資	17,762,000	18,904,351	1,142,351	6.43	
113 職員薪金	15,110,000	16,199,191	1,089,191	7.21	
114 工員工資	2,160,000	2,084,280	-75,720	-3.51	
115 警餉	492,000	620,880	128,880	26.20	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,403	4,403		
124 兼職人員酬金		4,403	4,403		
13 超時工作報酬	838,596	678,823	-159,773	-19.05	
131 加班費	838,596	678,823	-159,773	-19.05	
15 獎金	4,089,500	4,199,897	110,397	2.70	
151 考績獎金	1,859,000	1,981,923	122,923	6.61	
152 年終獎金	2,230,500	2,217,974	-12,526	-0.56	
16 退休及卹償金	1,765,348	1,791,659	26,311	1.49	
161 職員退休及離職金	1,592,548	1,667,825	75,277	4.73	
162 工員退休及離職金	172,800	123,834	-48,966	-28.34	
18 福利費	2,493,556	2,568,822	75,266	3.02	
181 分擔員工保險費	1,672,476	1,870,432	197,956	11.84	
185 員工通勤交通費	325,080	266,198	-58,882	-18.11	
18Y 其他福利費	496,000	432,192	-63,808	-12.86	
2 服務費用	1,655,000	1,549,904	-105,096	-6.35	
27 一般服務費	839,584	734,488	-105,096	-12.52	
279 外包費	777,584	673,988	-103,596	-13.32	

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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	62,000	60,500	-1,500	-2.42	
28 專業服務費	689,416	689,416			
28Y 其他專業服務費	689,416	689,416			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	603,000	601,519	-1,481	-0.25	
32 用品消耗	603,000	601,519	-1,481	-0.25	
321 辦公（事務）用品	595,750	594,269	-1,481	-0.25	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	7,042,000	12,884,742	5,842,742	82.97	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5,824,000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5,823,579元。2.決算數較預算數增加5,842,742元，主要係因 (1)預算編列固定資產採購結餘計92,548元。(2)補辦預算執行數計5,823,579元。(3)教育部補助款:運動場暨跑道整修工程(教育部補助款)委託技術服務費等分攤款330,332元。(4)預算編列秋瑾樓廁所整修工程結餘343,491元。(5)預算編列電腦軟體採購結餘計130元。(6)推動高爾夫運動實施計畫購置Sniper Education軟體等125,000元，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	7,042,000	12,884,742	5,842,742	82.97	
51 購建固定資產	1,723,000	7,454,031	5,731,031	332.62	
512 興建土地改良物		5,723,579	5,723,579		
514 購置機械及設備	1,241,900	1,301,902	60,002	4.83	
515 購置交通及運輸設備	129,600	129,550	-50	-0.04	
516 購置雜項設備	351,500	299,000	-52,500	-14.94	
52 購置無形資產	36,000	160,870	124,870	346.86	
521 購置電腦軟體	36,000	160,870	124,870	346.86	
54 遞延支出	5,283,000	5,269,841	-13,159	-0.25	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,283,000	5,269,841	-13,159	-0.25	

地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員1人，預算數0元；決算數472,311元。

(2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算，預算數0元；決算數51,912元。

2.外包費：

(1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算，預算數500,000元；決算數219,477元。

(2)開放學校場地清潔外包費按件計算，預算數80,000元；決算數79,000元。

(3)校警人力外包1人，預算數577,584元；決算數473,988元。

(4)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元；決算數200,000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64,611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96,440元；決算數84,676元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	105,478,734	-73,274,374	7,583,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			5,724,000
房屋及建築			
機械及設備	68,231,911	-47,449,894	1,322,900
交通及運輸設備	2,657,071	-2,442,756	129,600
雜項設備	33,755,712	-23,381,724	370,500
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	834,040		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5,724,000元，係補辦預算5,724,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,322,900元，係法定預算數1,241,900元及補辦預算81,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計129,600元，係法定預算數129,600元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計370,500元，係法定預算數351,500元及補辦預算19,000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282,780元，係法定預算數282,780元。

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5,723,579元，變動原因為：(1)增置：運動場球場及跑道計5,723,579元。

2.機械及設備：增加數計7,027,849元，變動原因為：(1)增置：3D列印機等計1,301,902元。(2)撥入：教育局撥入資料擷取控制系統等計5,577,147元。(3)受贈：以代辦經費購置電源自動復閉器等計148,800元。減少數計3,696,346元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電感測定器

臺北市立仁愛國民中學

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		
20,637,759	282,780	4,585,205	-9,908,353	38,348,561
5,723,579			-708,275	5,015,304
7,027,849		3,696,346	-6,427,784	17,685,736
387,510		79,500	-51,728	470,597
7,293,051		540,865	-2,720,566	14,405,608
205,770	282,780	268,494		771,316

註 等3,696,346元。

3.交通及運輸設備：增加數計387,510元，變動原因為：(1)增置：雙頻擴大機等計129,550元。(2)受贈：以代辦經費購置無線喊話器等計257,960元。減少數計79,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監錄設備等計79,500元

4.雜項設備：增加數計7,293,051元，變動原因為：(1)增置：喇叭等計299,000元。(2)撥入：教育局移撥冷氣等計6,769,861元。(3)受贈：以代辦經費購置除濕機等計224,190元。減少數計540,865元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢吸塵器等計540,865元。

5.電腦軟體：增加數計205,770元，變動原因為：(1)增置：廣播系統軟體計160,870元。(2)受贈：以代辦經費購置遠距共學平台授權軟體計44,900元。減少數計268,494元，變動原因為：(1)報廢:因不堪使用而減損之軟體金額計5,415元。(2)無形資產攤銷:截至111年12月底止累計攤銷263,079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.交通及運輸設備：教育部補助藝術才能教學設備經費採購鋼琴搬運車1臺254,000元，已先登入財政局財產管理系統，俟下年度轉正。

2.雜項設備：教育局補助備戰112及113年全國中等學校運動會購置新式麗波墊2組230,000元，已先登入財政局財產管理系統，俟下年度轉正。

3.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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			5,724,000		5,724,000	5,723,579	-421	
土地改良物			5,724,000		5,724,000	5,723,579	-421	
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		1,241,900	81,000		1,322,900	1,301,902	-20,998	
機械及設備		1,241,900	81,000		1,322,900	1,301,902	-20,998	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		129,600			129,600	129,550	-50	
交通及運輸設備		129,600			129,600	129,550	-50	
購建中固定資產								
雜項設備		351,500	19,000		370,500	299,000	-71,500	
雜項設備		351,500	19,000		370,500	299,000	-71,500	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,723,000	5,824,000		7,547,000	7,454,031	-92,969	

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—臺北市立仁愛國民中學
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		5,824,000
興建土地改良物	111.06.07府授教會字第1113057509號	5,724,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	35,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	46,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	19,000

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

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	159	159	0	
職員	158	158	0	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	31	30	-1	
職員	24	24	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	3	3	0	
工友	3	2	-1	
合計	190	189	-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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員1人。
- (2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算。

2.外包費：

- (1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算。
- (2)開放學校場地清潔外包費按件計算。
- (3)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (4)校警人力外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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	130,224,000	634,476	926,244		35,521,310	140,733,360		16,399,290		324,438,680	6,304,320	330,743,000
正式人員	130,224,000		876,195		35,442,000	13,309,296		16,242,674		196,094,165		196,094,165
聘僱人員		634,476	50,049		79,310	38,064		114,616		916,515		916,515
兼任人員											6,304,320	6,304,320
其他人員						127,386,000		42,000		127,428,000		127,428,000
一般行政管理計畫	17,762,000		838,596		4,089,500	1,765,348		2,493,556		26,949,000		26,949,000
正式人員	17,762,000		838,596		4,089,500	1,765,348		2,493,556		26,949,000		26,949,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	147,986,000	634,476	1,764,840		39,610,810	142,498,708		18,892,846		351,387,680	6,304,320	357,692,000

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189人，計21,023,000元，執行結果決算166人，計16,692,097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190人，計18,587,810元，執行結果決算197人，計19,201,302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)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫專案助理員1人，預算數0元，決算數472,311元。
- (2)教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計酬，預算數0元，決算數51,912元。

2.外包費：

- (1)開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計酬，預算數500,000元，決算數219,477元。
- (2)開放學校場地清潔外包費按件計酬，預算數80,000元，決算數79,000元。
- (3)消化超額職工業務外包費按件計酬，預算數200,000元，決算數200,000元。
- (4)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數473,988元。

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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
145,941,931	686,880	1,298,833		31,693,502	138,915,350		17,900,443		336,436,939	5,846,027	342,282,966
145,941,931		1,239,811		31,559,761	14,833,831		17,579,191		211,154,525		211,154,525
	686,880	59,022		133,741	77,449		168,530		1,125,622		1,125,622
					48,478		110,722		159,200	5,846,027	6,005,227
					123,955,592		42,000		123,997,592		123,997,592
18,904,351		678,823		4,199,897	1,791,659		2,568,822		28,143,552	4,403	28,147,955
18,904,351		678,823		4,199,897	1,791,659		2,568,822		28,143,552		28,143,552
										4,403	4,403
164,846,282	686,880	1,977,656		35,893,399	140,707,009		20,469,265		364,580,491	5,850,430	370,430,921

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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			346,971,000		359,853,983		12,882,983	3.71	
國民教育計畫			346,971,000		359,853,983		12,882,983	3.71	

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	357,692,000	370,430,921	12,738,921	3.56
11 正式員額薪資	147,986,000	164,846,282	16,860,282	11.39
113 職員薪金	145,334,000	162,141,122	16,807,122	11.56
114 工員工資	2,160,000	2,084,280	-75,720	-3.51
115 警餉	492,000	620,880	128,880	26.20
12 聘僱及兼職人員薪資	6,938,796	6,537,310	-401,486	-5.79
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	6,304,320	5,850,430	-453,890	-7.20
13 超時工作報酬	1,764,840	1,977,656	212,816	12.06
131 加班費	1,764,840	1,977,656	212,816	12.06
15 獎金	39,610,810	35,893,399	-3,717,411	-9.38
151 考績獎金	21,023,000	16,692,097	-4,330,903	-20.60
152 年終獎金	18,587,810	19,201,302	613,492	3.30
16 退休及卹償金	142,498,708	140,707,009	-1,791,699	-1.26
161 職員退休及離職金	142,325,908	135,865,470	-6,460,438	-4.54
162 工員退休及離職金	172,800	123,834	-48,966	-28.34
163 卹償金	0	4,717,705	4,717,705	0.00
18 福利費	18,892,846	20,469,265	1,576,419	8.34
181 分擔員工保險費	13,138,308	16,056,065	2,917,757	22.21
183 傷病醫藥費	267,900	270,620	2,720	1.02
185 員工通勤交通費	1,706,460	1,476,418	-230,042	-13.48
18Y 其他福利費	3,780,178	2,666,162	-1,114,016	-29.47
2 服務費用	11,991,000	11,880,270	-110,730	-0.92
21 水電費	2,288,666	1,550,498	-738,168	-32.25
212 工作場所電費	2,200,000	1,481,832	-718,168	-32.64
214 工作場所水費	88,666	68,666	-20,000	-22.56
22 郵電費	150,940	218,823	67,883	44.97
221 郵費	55,780	55,780	0	0.00
222 電話費	95,160	159,593	64,433	67.71
224 數據通信費	0	3,450	3,450	0.00
23 旅運費	276,760	325,385	48,625	17.57
231 國內旅費	242,240	220,620	-21,620	-8.93
235 貨物運費	29,000	98,325	69,325	239.05
23Y 其他旅運費	5,520	6,440	920	16.67
24 印刷裝訂與廣告費	244,360	283,916	39,556	16.19
241 印刷及裝訂費	244,360	283,916	39,556	16.19
25 修理保養及保固費	2,427,800	2,589,731	161,931	6.67
252 一般房屋修護費	1,420,000	1,831,968	411,968	29.01
255 機械及設備修護費	540,120	439,010	-101,110	-18.72
257 雜項設備修護費	467,680	318,753	-148,927	-31.84
27 一般服務費	1,753,688	1,885,492	131,804	7.52
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,104	17,204	1,100	6.83
279 外包費	1,357,584	972,465	-385,119	-28.37
27D 計時與計件人員酬金	0	524,223	524,223	0.00

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%
27F 體育活動費	380,000	371,600	-8,400	-2.21
28 專業服務費	4,722,786	4,900,425	177,639	3.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,552,200	3,379,173	-173,027	-4.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,200	46,000	6,800	17.35
289 試務甄選費	2,770	0	-2,770	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	519,676	519,676	0.00
28Y 其他專業服務費	1,128,616	955,576	-173,040	-15.33
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,471,000	4,599,420	1,128,420	32.51
31 使用材料費	604,420	1,172,182	567,762	93.94
315 設備零件	604,420	1,172,182	567,762	93.94
32 用品消耗	2,866,580	3,427,238	560,658	19.56
321 辦公(事務)用品	786,430	787,481	1,051	0.13
322 報章雜誌	45,500	44,256	-1,244	-2.73
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	98,600	-1,400	-1.40
325 服裝	43,250	43,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	49,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,842,400	2,404,651	562,251	30.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	111,000	172,800	61,800	55.68
41 地租及水租	9,000	0	-9,000	-100.00
413 場地租金	9,000	0	-9,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	22,200	93,000	70,800	318.92
442 車租	22,200	93,000	70,800	318.92
45 雜項設備租金	79,800	79,800	0	0.00
451 雜項設備租金	79,800	79,800	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	7,042,000	12,884,742	5,842,742	82.97
51 購建固定資產	1,723,000	7,454,031	5,731,031	332.62
512 興建土地改良物	0	5,723,579	5,723,579	0.00
514 購置機械及設備	1,241,900	1,301,902	60,002	4.83
515 購置交通及運輸設備	129,600	129,550	-50	-0.04
516 購置雜項設備	351,500	299,000	-52,500	-14.94
52 購置無形資產	36,000	160,870	124,870	346.86
521 購置電腦軟體	36,000	160,870	124,870	346.86
54 遞延支出	5,283,000	5,269,841	-13,159	-0.25
541 遞延修繕房屋建築支出	5,283,000	5,269,841	-13,159	-0.25
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	261,002	-34,998	-11.82
61 土地稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68
612 一般土地地價稅	188,105	164,256	-23,849	-12.68
63 房屋稅	97,575	86,426	-11,149	-11.43
631 一般房屋稅	97,575	86,426	-11,149	-11.43
64 消費與行為稅	10,320	10,320	0	0.00
644 營業稅	10,320	10,320	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,036,000	2,232,717	196,717	9.66
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	130,000	315,000	185,000	142.31
726 獎助學員生給與	130,000	129,000	-1,000	-0.77
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	186,000	186,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,904,000	1,915,717	11,717	0.62
743 獎勵費用	142,800	132,007	-10,793	-7.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,761,200	1,783,710	22,510	1.28
9 其他	583,000	578,231	-4,769	-0.82
91 其他支出	583,000	578,231	-4,769	-0.82
91Y 其他	583,000	578,231	-4,769	-0.82
合 計	383,222,000	403,040,103	19,818,103	5.17

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	5,294,660	5,540,684	246,024	4.65	
185 員工通勤交通費	1,706,460	1,476,418	-230,042	-13.48	
27D 計時與計件人員酬金		524,223	524,223		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,552,200	3,379,173	-173,027	-4.87	
521 購置電腦軟體	36,000	160,870	124,870	346.86	

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	12,384,343,313	100.00	11,915,188,714	100.00	469,154,599	3.94
流動資產	25,211,782	0.20	32,686,401	0.27	-7,474,619	-22.87
現金	24,513,367	0.20	26,614,090	0.22	-2,100,723	-7.89
銀行存款	24,513,367	0.20	26,614,090	0.22	-2,100,723	-7.89
銀行存款-公庫存款	7,421,799	0.06	6,586,578	0.06	835,221	12.68
銀行存款-保管款	16,552,010	0.13	19,499,447	0.16	-2,947,437	-15.12
銀行存款-代繳費款專戶	974	0.00	21	0.00	953	4,538.10
銀行存款-教育儲蓄戶	538,584	0.00	528,044	0.00	10,540	2.00
應收款項	223,415	0.00	18,400	0.00	205,015	1,114.21
其他應收款	223,415	0.00	18,400	0.00	205,015	1,114.21
預付款項	475,000	0.00	6,053,911	0.05	-5,578,911	-92.15
預付費用	475,000	0.00	6,053,911	0.05	-5,578,911	-92.15
長期貸墊款及準備金	10,901,592	0.09	10,861,427	0.09	40,165	0.37
準備金	10,901,592	0.09	10,861,427	0.09	40,165	0.37
退休及離職準備金	7,122,263	0.06	6,375,872	0.05	746,391	11.71
其他準備金	3,779,329	0.03	4,485,555	0.04	-706,226	-15.74
其他準備金-其他	3,779,329	0.03	4,485,555	0.04	-706,226	-15.74
固定資產	37,577,245	0.30	31,370,320	0.26	6,206,925	19.79
土地改良物	5,015,304	0.04	0	0.00	5,015,304	0.00
土地改良物	5,723,579	0.05	0	0.00	5,723,579	0.00
累計折舊-土地改良物	-708,275	-0.01	0	0.00	-708,275	0.00
機械及設備	17,685,736	0.14	20,782,017	0.17	-3,096,281	-14.90
機械及設備	71,563,414	0.58	68,231,911	0.57	3,331,503	4.88
累計折舊-機械及設備	-53,877,678	-0.44	-47,449,894	-0.40	-6,427,784	13.55
交通及運輸設備	470,597	0.00	214,315	0.00	256,282	119.58
交通及運輸設備	2,965,081	0.02	2,657,071	0.02	308,010	11.59
累計折舊-交通及運輸設備	-2,494,484	-0.02	-2,442,756	-0.02	-51,728	2.12
雜項設備	14,405,608	0.12	10,373,988	0.09	4,031,620	38.86
雜項設備	40,507,898	0.33	33,755,712	0.28	6,752,186	20.00
累計折舊-雜項設備	-26,102,290	-0.21	-23,381,724	-0.20	-2,720,566	11.64
無形資產	771,316	0.01	834,040	0.01	-62,724	-7.52
無形資產	771,316	0.01	834,040	0.01	-62,724	-7.52
電腦軟體	771,316	0.01	834,040	0.01	-62,724	-7.52
合 計	12,384,343,313	100.00	11,915,188,714	100.00	469,154,599	3.94

信託代理與保證資產 630,000

保證品 630,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000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。

臺北市立仁愛國民中學
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	12,336,078,966	99.61	11,868,368,304	99.61	467,710,662	3.94
流動負債	12,687,368	0.10	14,319,783	0.12	-1,632,415	-11.40
應付款項	12,687,368	0.10	14,319,783	0.12	-1,632,415	-11.40
應付代收款	11,547,722	0.09	12,197,713	0.10	-649,991	-5.33
應付代收款	11,547,722	0.09	12,197,713	0.10	-649,991	-5.33
應付費用	1,139,646	0.01	2,122,070	0.02	-982,424	-46.30
應付費用	1,139,646	0.01	2,122,070	0.02	-982,424	-46.30
其他負債	12,323,391,598	99.51	11,854,048,521	99.49	469,343,077	3.96
什項負債	12,323,391,598	99.51	11,854,048,521	99.49	469,343,077	3.96
存入保證金	5,797,846	0.05	7,829,799	0.07	-2,031,953	-25.95
存入保證金	5,797,846	0.05	7,829,799	0.07	-2,031,953	-25.95
應付退休及離職金	7,122,263	0.06	6,375,872	0.05	746,391	11.71
應付退休及離職金	7,122,263	0.06	6,375,872	0.05	746,391	11.71
應付代管資產	12,309,627,378	99.40	11,839,436,526	99.36	470,190,852	3.97
應付代管資產	12,309,627,378	99.40	11,839,436,526	99.36	470,190,852	3.97
暫收及待結轉帳項	844,111	0.01	406,324	0.00	437,787	107.74
暫收及待結轉帳項	844,111	0.01	406,324	0.00	437,787	107.74
淨資產	48,264,347	0.39	46,820,410	0.39	1,443,937	3.08
淨資產	48,264,347	0.39	46,820,410	0.39	1,443,937	3.08
淨資產	48,264,347	0.39	46,820,410	0.39	1,443,937	3.08
累積餘額	48,264,347	0.39	46,820,410	0.39	1,443,937	3.08
合 計	12,384,343,313	100.00	11,915,188,714	100.00	469,154,599	3.94

信託代理與保證負債 630,000

應付保證品 630,000

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	%
其他資產	12,309,881,378	99.40	11,839,436,526	99.36	470,444,852	3.97
什項資產	12,309,881,378	99.40	11,839,436,526	99.36	470,444,852	3.97
暫付及待結轉帳項	254,000	0.00	0	0.00	254,000	0.00
代管資產	12,309,627,378	99.40	11,839,436,526	99.36	470,190,852	3.97
代管資產-土地改良物	19,200	0.00	19,200	0.00	0	0.00
代管資產-土地	12,307,890,000	99.38	11,837,655,000	99.35	470,235,000	3.97
代管資產-房屋建築及設備	1,718,178	0.01	1,762,326	0.01	-44,148	-2.51
合 計	12,384,343,313	100.00	11,915,188,714	100.00	469,154,599	3.94

信託代理與保證資產 630,000
保證品 630,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為630,000元，係廠商提供作為保證用之定存單：室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000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。

臺北市立仁愛國民中學
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	12,384,343,313	100.00	11,915,188,714	100.00	469,154,599	3.94

信託代理與保證負債 630,000

應付保證品 630,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
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	411,362,697	100.00	397,724,455	100.00	13,638,242	3.43
勞務收入	11,100	0.00	22,800	0.01	-11,700	-51.32
服務收入	11,100	0.00	22,800	0.01	-11,700	-51.32
財產收益	14,210,382	3.45	4,617,521	1.16	9,592,861	207.75
財產孳息收入	510,000	0.12	384,334	0.10	125,666	32.70
廢舊物品售價收入	400	0.00	3,270	0.00	-2,870	-87.77
財產交易利益	11,661,578	2.83	2,972,480	0.75	8,689,098	292.32
其他財產收入	2,038,404	0.50	1,257,437	0.32	780,967	62.11
政府撥入收入	395,755,637	96.21	391,972,346	98.55	3,783,291	0.97
公庫撥款收入	388,513,075	94.45	384,450,794	96.66	4,062,281	1.06
政府其他撥入收入	7,242,562	1.76	7,521,552	1.89	-278,990	-3.71
其他收入	1,385,578	0.34	1,111,788	0.28	273,790	24.63
受贈收入	675,850	0.16	947,763	0.24	-271,913	-28.69
雜項收入	709,728	0.17	164,025	0.04	545,703	332.70
支出	409,918,760	99.65	405,912,778	102.06	4,005,982	0.99
人事支出	370,430,921	90.05	357,141,554	89.80	13,289,367	3.72
人事支出	370,430,921	90.05	357,141,554	89.80	13,289,367	3.72
業務支出	18,831,209	4.58	22,229,752	5.59	-3,398,543	-15.29
業務支出	18,831,209	4.58	22,229,752	5.59	-3,398,543	-15.29
獎補助支出	315,000	0.08	850,500	0.21	-535,500	-62.96
其他獎補助	315,000	0.08	850,500	0.21	-535,500	-62.96
財產損失	48,585	0.01	128,508	0.03	-79,923	-62.19
財產交易損失	48,585	0.01	128,508	0.03	-79,923	-62.19
折舊、折耗及攤銷	14,444,973	3.51	12,958,417	3.26	1,486,556	11.47
固定資產折舊	14,181,894	3.45	12,676,233	3.19	1,505,661	11.88
無形資產攤銷	263,079	0.06	282,184	0.07	-19,105	-6.77
其他支出	5,848,072	1.42	12,604,047	3.17	-6,755,975	-53.60
其他支出	5,848,072	1.42	12,604,047	3.17	-6,755,975	-53.60
本期賸餘(短絀)	1,443,937	0.35	-8,188,323	-0.02	9,632,260	2.40
期初淨資產	46,820,410	11.38	55,008,733	0.14	-8,188,323	-2.04
解繳公庫						
期末淨資產	48,264,347	11.73	46,820,410	0.12	1,443,937	0.36

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—臺北市立仁愛國民中學
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)	1,443,937
8002 調整非現金項目	5,207,111
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,651,048
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	769,487
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,147,699
8207 增加長期貸墊款及準備金	-63,261
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,011,530
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,157,605
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,259,230
8404 減少短期債務及其他負債	-4,853,396
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,594,166
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,100,723
87 期初現金及約當現金	26,614,090
88 期末現金及約當現金	24,513,367

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746,391元及代管資產增加數470,190,852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—臺北市立仁愛國民中學

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	398,339,839	13,022,858	411,362,697	收入
勞務收入	11,100		11,100	勞務收入
財產收入	1,863,374	12,347,008	14,210,382	財產收益
政府撥入收入	395,755,637		395,755,637	政府撥入收入
其他收入	709,728	675,850	1,385,578	其他收入
基金用途	403,040,103	6,878,657	409,918,760	支出
用人費用	370,430,921		370,430,921	人事支出
服務費用	11,880,270	6,950,939	18,831,209	業務支出
材料及用品費	4,599,420	-4,599,420		
租金、償債、利息及相關手續費	172,800	-172,800		
稅捐及規費(強制費)	261,002	-261,002		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,917,717	-1,917,717		
捐助、補助與獎助	315,000		315,000	獎補助支出
資產短絀		48,585	48,585	財產損失
		14,444,973	14,444,973	折舊、折耗及攤銷
其他	578,231	5,269,841	5,848,072	其他支出
遞延支出	5,269,841	-5,269,841		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	7,614,901	-7,614,901		
本期賸餘(短絀)	-4,700,264	6,144,201	1,443,937	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,616,050	32,204,360	46,820,410	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,915,786	38,348,561	48,264,347	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學
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 761 萬 4,901 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」1,188 萬 270 元與會計科目「業務支出」1,883 萬 1,209 元間之調整數 695 萬 939 元，係「材料及用品費」459 萬 9,420 元、「租金、償債、利息及相關手續費」17 萬 2,800 元、「稅捐及規費(強制費)」26 萬 1,002 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)191 萬 7,717 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 1,234 萬 7,008 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 67 萬 5,850 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」1,444 萬 4,973 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 8,585 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」57 萬 8,231 元與會計科目「其他支出」584 萬 8,072 元間之調整數 526 萬 9,841 元，係「遞延支出」526 萬 9,841 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳淑真

機關長官：

臺北市立愛國國民中學 校長 周婉玲

訂