

40501295

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

臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

線

(特別收入基金)

訂

臺北市立東湖國民中學編

臺北市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	220,404,952	199,361,266	21,043,686	10.56
基金用途	221,204,310	210,682,835	10,521,475	4.99
賸餘(短絀)	- 799,358	- 11,321,569	10,522,211	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,629,807	4,429,165	- 799,358	- 18.05
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,235,214	- 10,373,581	6,138,367	--

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

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

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 164,794,000 元，決算數 171,807,599 元。

係新購教學、電腦、體育、自然、機具、童軍、特教、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；配合辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、運動會計畫、性別平等教育宣導活動、小田園教育體驗學習、專業成長、學情障學生鑑定工作小組計畫等指定活動項目，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 26,008,000 元，決算數 24,987,712 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 8,890,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 300,000 元)，決算數 24,408,999 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理警衛室暨大門整修工程、消防設備改善工程及活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程，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 220,404,952 元，較預算數 198,484,000 元，增加 21,920,952 元，計增 11.04%。

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 9,900 元，較預算數 213,000 元，減少 203,100 元，計減 95.35%。

主要係因：

教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收 203,100 元。

2. 財產處分收入：決算數 102,456 元，較預算數 78,000 元，增加 24,456 元，計增 31.35%。

主要係因：

財產、物品報廢收入超收 24,456 元。

3. 其他財產收入：決算數 463,983 元，較預算數 573,000 元，減少 109,017 元，計減 19.03%。

主要係因：

開放學校場地實際執行收入短收 109,017 元。

4. 公庫撥款收入：決算數 210,031,937 元，較預算數 197,445,000 元，增加 12,586,937 元，計增 6.37%。

主要係因：

(1) 教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費 8,173,937 元，以併決算辦理。

(2) 教育局補助 111 年度用人費用不敷數 4,413,000 元，以併決算辦理。

5. 政府其他撥入收入：決算數 9,749,058 元，較預算數 0 元，增加 9,749,058 元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (1) 教育部補助 110 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫經費 15,440 元，以併決算辦理。
- (2) 教育部補助 110 年度辦理防制學生藥物濫用輔導資源實施計畫 39,100 元，以併決算辦理。
- (3) 教育部補助 110 學年度活化教學與多元學習計畫經費-活化教學 58,860 元，以併決算辦理。
- (4) 教育部補助 110 學年度活化教學與多元學習計畫經費-彈性課程 51,210 元，以併決算辦理。
- (5) 教育部補助 110 學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 4,058 元，以併決算辦理。
- (6) 教育部補助團務運作經費第 1 期款 3,500 元，以併決算辦理。
- (7) 教育部補助 110 學年藝術與美感教育深耕計畫經費 12,981 元，以併決算辦理。
- (8) 教育部補助 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 2,160 元，以併決算辦理。
- (9) 教育部補助 110 年度中小學校人工智慧教育計畫經費 161,333 元，以併決算辦理。
- (10) 教育部補助 110 學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 22,035 元，以併決算辦理。
- (11) 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經費 28,920 元，以併決算辦理。
- (12) 教育部補助團務運作經費第 2 期款 36,000 元，以併決算辦理。
- (13) 教育部補助 110 學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第 2 期 46,080 元，以併決算辦理。
- (14) 教育部補助 110 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第 2 期款 56,160 元，以併決算辦理。
- (15) 教育部補助 110 學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 51,106 元，以併決算辦理。
- (16) 教育部補助科技輔助自主學習經費 71,360 元，以併決算辦理。
- (17) 教育部補助學校設置樹木解說牌經費 7,980 元，以併決算辦理。
- (18) 教育部補助 110 學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 18,674 元，以併決算辦理。
- (19) 教育部補助 111 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第 1 期款 74,040 元，以併決算辦理。
- (20) 教育部補助 110 學年度本土語文(閩客語)國中小開課經費及工作人員交通費 8,280 元，以併決算辦理。
- (21) 教育部補助 110 學年度國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費 604,440 元，以併決算辦理。
- (22) 教育部補助 111 年度手語教室培訓及認證師計畫經費 918 元，以併決算辦理。
- (23) 教育部補助 111 學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費 6,690,379 元，以併決算辦理。
- (24) 教育部補助 111 學年度國中小活化教學與多元學習計畫 29,500 元，以併決算辦理。
- (25) 教育部補助 111 學年度非營利幼兒園附設廚房增設桶裝瓦斯管線及儲放處經費 372,734 元，以併決算辦理。
- (26) 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經費 280,440 元，以併決算辦理。
- (27) 教育部補助團務運作經費及差旅費第 1 期款 2,000 元，以併決算辦理。
- (28) 教育部補助 110 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫(代課鐘點費差額)2,949 元，以併決算辦理。
- (29) 教育部補助 111 學年度 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(第 1 期)(第 8 群組) 19,185 元，以併決算辦理。
- (30) 教育部補助 111 學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第 1 期 22,680 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (31) 教育部補助 111 年度國民中學生涯發展教育經費 94,592 元，以併決算辦理。
- (32) 教育部補助 111 學年度第 1 學期國中小學校用書經費 4,294 元，以併決算辦理。
- (33) 教育部補助 110 學年度辦理中綴生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫（鐘點費）306 元，以併決算辦理。
- (34) 教育部補助 111 學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費第 2 期經費 382,726 元，以併決算辦理。
- (35) 教育部補助 111 學年度本土語言經費(閩客語)經費 110,376 元、原住民語經費 29,160 元，以併決算辦理。
- (36) 教育部補助 111 學年度學習扶助經費 26,298 元，以併決算辦理。
- (37) 教育部補助 111 學年度本土語文直播共學經費 6,804 元，以併決算辦理。
- (38) 教育部補助 111 年度樂活運動站經費 300,000 元，以併決算辦理。
- 6. 雜項收入：決算數 47,618 元，較預算數 175,000 元，減少 127,382 元，計減 72.79%。
主要係因：
因公物代修 8,900 元、學生午餐罰款等 17,000 元、校外教學廠商米豐旅行社減價收受違約金 2,244 元、非營利幼兒園設置工程違約罰款 500 元、數位學生證補發 11,865 元、學生到離校簡訊費 116 元、電梯卡遺失 100 元、學生拾金不昧無人認領拾得金 5,453 元、收回 110 年結轉應付費用短代教師減課超時鐘點費 1,440 元等合計 47,618 元，較預算累計數短收 127,382 元。

(二)基金用途：

- 本年度基金用途決算數 221,204,310 元，較預算數 199,692,000 元，增加 21,512,310 元，計增 10.77%。
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 171,807,599 元，較預算數 164,794,000 元，增加 7,013,599 元，計增 4.26%。
主要係因：
執行教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費、增撥用人費用不敷數及動支學校基金餘額支應用人費用不足數等依規定併決算辦理。
 - 2. 一般行政管理計畫：決算數 24,987,712 元，較預算數 26,008,000 元，減少 1,020,288 元，計減 3.92%。
主要係因：
校警勞務外包費、校園安全機械定點及機動巡邏等保全費用覈實支用賸餘。
 - 3. 建築及設備計畫：決算數 24,408,999 元，較預算數 8,890,000 元，增加 15,518,999 元，計增 174.57%。
主要係因：
 - (1) 營建及修繕工程之教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費覈實支用 8,168,122 元、及教育部補助 111 學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費覈實支用 7,445,839 元併決算辦理。
 - (2) 購置機械及設備汰換網路及資訊周邊設備覈實支用賸餘 8,789 元、消防設備改善工程汰換發電機等覈實支用賸餘 4,177 元、活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程覈實支用賸餘 270,254 元。
 - (3) 購置雜項設備教育部補助 111 年度設置樂活運動站辦理補辦預算購置防撞墊及包柱等 300,000 元，及特殊班設備購置新購分離式冷氣覈實支用賸餘 4,814 元、警衛室暨大門整修工程購置雜項設備覈實支用賸餘 53,040 元、消防設備改善工程汰換排風風車等覈實支用賸餘 17,888 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (4) 購置樹莓派線上教學平台授權 36 人單價 995 元，單價未超過 1 萬元改列國民中學教育計畫電腦軟體服務費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 799,358 元，較預算短絀數 1,208,000 元，計相差 408,642 元。

主要係因：基金來源較預算增加 21,920,952 元，基金用途較預算增加 21,512,310 元。

- 1.教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費等市庫撥款收入及教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費等政府其他撥入收入增加 21,920,952 元，以併決算辦理。
- 2.國民中學教育計畫覈實支用各項用人費用及服務費用等，以及營建及修建工程教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費、教育部補助 111 學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費等 22,627,560 元，以併決算方式辦理。
3. 行政管理及推展計畫覈實支用賸餘 1,020,288 元。
4. 其他設備計畫班級設備等覈實支用賸餘 358,962 元；教育部補助 111 年度設置樂活運動站辦理補辦預算購置防撞墊及包柱等覈實支用 300,000 元。
5. 無形資產資訊設備，購置樹莓派線上教學平台授權 36 人單價 995 元，單價未超過 1 萬元改列國民中學教育計畫電腦軟體服務費。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 3,421,637 元。

投資活動之淨現金流出 7,336,047 元。

籌資活動之淨現金流出 320,804 元。

本年度現金及約當現金之淨減 4,235,214 元。

期初現金及約當現金 11,093,906 元。

期末現金及約當現金 6,858,692 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,083,413,921 元，包括：

流動資產 7,477,702 元，較上年度 11,106,406 元，減少 3,628,704 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金 2,835,986 元，較上年度 2,659,888 元，增加 176,098 元，主要係因勞工退休準備金按月提撥等致退休及離職準備金增加。

固定資產 19,489,881 元，較上年度 13,414,357 元，增加 6,075,524 元，主要係因教育部補助 111 學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費致固定資產增加。

其他資產 3,053,610,352 元，較上年度 2,922,356,057 元，增加 131,254,295 元，主要係因市有土地公告現值調整等致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為 3,060,294,233 元，包括：

流動負債 3,120,303 元，較上年度 5,043,758 元，減少 1,923,455 元，主要係因應各項委辦活動計畫需要支付款項致應付代收款減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

其他負債 3,057,173,930 元，較上年度 2,926,649,428 元，增加 130,524,502 元，主要係因代管資產-市有土地公告現值調整等致應付代管資產增加。
決算日淨資產為 23,119,688 元。

五、其他：

- (一)本年度併決算數 44,988,011 元及補辦預算數 300,000 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－臺北市立東湖國民中學
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	198,484,000	100.00	220,404,952	100.00	21,920,952	11.04	199,361,266	100.00
43 勞務收入	213,000	0.11	9,900	0.00	-203,100	-95.35	9,900	0.00
431服務收入	213,000	0.11	9,900	0.00	-203,100	-95.35	9,900	0.00
45 財產收入	651,000	0.33	566,439	0.26	-84,561	-12.99	405,236	0.20
451財產處分收入	78,000	0.04	102,456	0.05	24,456	31.35	13,535	0.01
45Y其他財產收入	573,000	0.29	463,983	0.21	-109,017	-19.03	391,701	0.20
46 政府撥入收入	197,445,000	99.48	219,780,995	99.72	22,335,995	11.31	198,800,915	99.72
462公庫撥款收入	197,445,000	99.48	210,031,937	95.29	12,586,937	6.37	196,529,612	98.58
46Y政府其他撥入收入			9,749,058	4.42	9,749,058		2,271,303	1.14
4Y 其他收入	175,000	0.09	47,618	0.02	-127,382	-72.79	145,215	0.07
4YY雜項收入	175,000	0.09	47,618	0.02	-127,382	-72.79	145,215	0.07
5 基金用途	199,692,000	100.61	221,204,310	100.36	21,512,310	10.77	210,682,835	105.68
53 國民教育計畫	164,794,000	83.03	171,807,599	77.95	7,013,599	4.26	169,034,890	84.79
5L 一般行政管理計畫	26,008,000	13.10	24,987,712	11.34	-1,020,288	-3.92	24,499,709	12.29
5M 建築及設備計畫	8,890,000	4.48	24,408,999	11.07	15,518,999	174.57	17,148,236	8.60
購建固定資產	8,854,000	4.46	24,408,999	11.07	15,554,999	175.68	17,148,236	8.60
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,208,000		-799,358		408,642	-33.83	-11,321,569	
期初基金餘額	1,897,000		4,429,165		2,532,165	133.48	15,750,734	
解繳公庫								
期末基金餘額	689,000		3,629,807		2,940,807	426.82	4,429,165	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		44,988,011
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	24,456
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,586,937
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,749,058
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,013,599
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,613,961

備註：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	198,484,000	220,404,952	21,920,952	11.04	
43 勞務收入	213,000	9,900	-203,100	-95.35	
431服務收入	213,000	9,900	-203,100	-95.35	決算數較預算數減少203,100元，主要係因教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收。
45 財產收入	651,000	566,439	-84,561	-12.99	
451財產處分收入	78,000	102,456	24,456	31.35	決算數較預數增加24,456元，主要係因財產、物品報廢收入超收。
45Y其他財產收入	573,000	463,983	-109,017	-19.03	決算數較預算數減少109,017元，主要係因開放學校場地實際執行收入短收。
46 政府撥入收入	197,445,000	219,780,995	22,335,995	11.31	
462公庫撥款收入	197,445,000	210,031,937	12,586,937	6.37	決算數較預算數增加12,586,937元，主要係因教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費等，以併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		9,749,058	9,749,058	0.00	決算數較預算數增加9,749,058元，主要係因教育部補助111學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費等經費，以併決算辦理。
4Y 其他收入	175,000	47,618	-127,382	-72.79	
4YY雜項收入	175,000	47,618	-127,382	-72.79	決算數較預算數減少127,382元，主要係因公物代修、補發數位學生證等實際執行收入短收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	199,692,000	221,204,310	21,512,310	10.77	
53 國民教育計畫	164,794,000	171,807,599	7,013,599	4.26	
1 用人費用	155,086,000	160,280,044	5,194,044	3.35	
11 正式員額薪資	85,596,000	90,920,326	5,324,326	6.22	
113 職員薪金	85,596,000	90,920,326	5,324,326	6.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,023,360	4,684,636	661,276	16.44	
124 兼職人員酬金	4,023,360	4,684,636	661,276	16.44	
13 超時工作報酬	766,411	850,993	84,582	11.04	
131 加班費	766,411	850,993	84,582	11.04	
15 獎金	21,886,500	21,557,167	-329,333	-1.50	
151 考績獎金	11,187,000	10,711,521	-475,479	-4.25	
152 年終獎金	10,699,500	10,845,646	146,146	1.37	
16 退休及卹償金	31,822,920	31,123,324	-699,596	-2.20	
161 職員退休及離職金	31,822,920	31,123,324	-699,596	-2.20	
18 福利費	10,990,809	11,143,598	152,789	1.39	
181 分擔員工保險費	7,481,196	8,555,773	1,074,577	14.36	
183 傷病醫藥費	537,900	353,274	-184,626	-34.32	
185 員工通勤交通費	1,083,600	740,524	-343,076	-31.66	
18Y 其他福利費	1,888,113	1,494,027	-394,086	-20.87	
2 服務費用	5,663,000	7,080,458	1,417,458	25.03	
21 水電費	1,984,574	1,910,819	-73,755	-3.72	
212 工作場所電費	1,681,000	1,535,461	-145,539	-8.66	
214 工作場所水費	236,000	291,595	55,595	23.56	
216 氣體費	67,574	83,763	16,189	23.96	
23 旅運費	102,400	118,639	16,239	15.86	
231 國內旅費	102,400	102,525	125	0.12	
235 貨物運費		8,925	8,925		
23Y 其他旅運費		7,189	7,189		
24 印刷裝訂與廣告費		69,825	69,825		
241 印刷及裝訂費		69,825	69,825		
25 修理保養及保固費	1,835,962	1,724,617	-111,345	-6.06	
252 一般房屋修護費	1,124,000	802,378	-321,622	-28.61	
255 機械及設備修護費	311,962	185,710	-126,252	-40.47	
257 雜項設備修護費	400,000	736,529	336,529	84.13	
26 保險費	8,960		-8,960	-100.00	
26Y 其他保險費	8,960		-8,960	-100.00	
27 一般服務費	1,240,204	1,922,862	682,658	55.04	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	9,324	7,156	-2,168	-23.25	
279 外包費	1,017,312	836,826	-180,486	-17.74	
27D 計時與計件人員酬金	13,568	884,880	871,312	6,421.82	
27F 體育活動費	200,000	194,000	-6,000	-3.00	
28 專業服務費	490,900	1,333,696	842,796	171.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	451,900	968,276	516,376	114.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,000	28,100	-3,900	-12.19	
289 試務甄選費	7,000	13,500	6,500	92.86	
28A 電腦軟體服務費		323,820	323,820		
3 材料及用品費	1,959,000	2,200,018	241,018	12.30	
31 使用材料費	434,400	447,692	13,292	3.06	
315 設備零件	434,400	447,692	13,292	3.06	
32 用品消耗	1,524,600	1,752,326	227,726	14.94	
321 辦公(事務)用品	120,400	128,495	8,095	6.72	
322 報章雜誌	57,800	56,755	-1,045	-1.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	13,713	-9,287	-40.38	
32Y 其他用品消耗	1,323,400	1,553,363	229,963	17.38	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	31,920	28,920	964.00	
44 交通及運輸設備租金		30,000	30,000		
442 車租		30,000	30,000		
45 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00	
451 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,913,000	2,046,150	133,150	6.96	
72 捐助、補助與獎助	86,000	80,000	-6,000	-6.98	
726 獎助學員生給與	86,000	80,000	-6,000	-6.98	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,827,000	1,966,150	139,150	7.62	
743 獎勵費用	90,600	79,267	-11,333	-12.51	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,736,400	1,886,883	150,483	8.67	
9 其他	170,000	169,009	-991	-0.58	
91 其他支出	170,000	169,009	-991	-0.58	
91Y 其他	170,000	169,009	-991	-0.58	
5L 一般行政管理計畫	26,008,000	24,987,712	-1,020,288	-3.92	
1 用人費用	22,861,000	22,430,473	-430,527	-1.88	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	14,904,000	14,651,463	-252,537	-1.69	
113 職員薪金	14,532,000	14,222,223	-309,777	-2.13	
114 工員工資	372,000	429,240	57,240	15.39	
13 超時工作報酬	832,808	616,432	-216,376	-25.98	
131 加班費	832,808	616,432	-216,376	-25.98	
15 獎金	3,714,000	3,665,482	-48,518	-1.31	
151 考績獎金	1,851,000	1,848,810	-2,190	-0.12	
152 年終獎金	1,863,000	1,816,672	-46,328	-2.49	
16 退休及卹償金	1,536,860	1,548,014	11,154	0.73	
161 職員退休及離職金	1,506,960	1,526,111	19,151	1.27	
162 工員退休及離職金	29,900	21,903	-7,997	-26.75	
18 福利費	1,873,332	1,949,082	75,750	4.04	
181 分擔員工保險費	1,325,652	1,460,907	135,255	10.20	
185 員工通勤交通費	211,680	152,230	-59,450	-28.08	
18Y 其他福利費	336,000	335,945	-55	-0.02	
2 服務費用	2,707,000	2,155,948	-551,052	-20.36	
27 一般服務費	1,933,168	1,455,378	-477,790	-24.72	
279 外包費	1,891,168	1,413,378	-477,790	-25.26	
27F 體育活動費	42,000	42,000			
28 專業服務費	675,432	602,170	-73,262	-10.85	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,000	49,000	-2,000	-3.92	
28Y 其他專業服務費	624,432	553,170	-71,262	-11.41	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	438,000	399,291	-38,709	-8.84	
32 用品消耗	438,000	399,291	-38,709	-8.84	
321 辦公(事務)用品	438,000	399,291	-38,709	-8.84	
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			

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	8,890,000	24,408,999	15,518,999	174.57	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數300,000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300,000元。2. 決算數較預算數增加15,518,999元，主要係因教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費及教育部補助新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費等以併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,890,000	24,408,999	15,518,999	174.57	
51 購建固定資產	6,892,000	6,833,038	-58,962	-0.86	
514 購置機械及設備	4,316,000	4,032,780	-283,220	-6.56	
516 購置雜項設備	2,576,000	2,800,258	224,258	8.71	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	1,962,000	17,575,961	15,613,961	795.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,962,000	17,575,961	15,613,961	795.82	

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數13,568元，決算數0元。
- (2) 教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費2人，預算數0元，決算數604,440元。
- (3) 教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費1人，預算數0元，決算數280,440元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費2人，預算數847,760元，決算數836,826元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數169,552元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包費按時計算，預算數1,155,168元，決算數736,469元。
- (4) 工友業務外包費1人，預算數456,000元，決算數430,806元。
- (5) 消化超額職工業務外包費按時計算，預算數280,000元，決算數246,103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51,505元；決算數38,788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31,552元；決算數285,059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	58,201,111	-44,786,754	7,228,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,682,904	-3,646,075	
房屋及建築			
機械及設備	32,329,249	-24,288,477	4,316,000
交通及運輸設備	3,221,290	-2,434,871	
雜項設備	18,967,668	-14,417,331	2,876,000
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			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4,316,000元，係法定預算數4,316,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數2,876,000元，係法定預算數2,576,000元、補辦預算300,000元。

3.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3,564元，係法定預算數3,564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606,177元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置資源回收棚架、圍牆等設備計606,177元。

2.機械及設備：

增加數計4,886,527元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計4,032,780元。(2)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置抽風機、水錶等設備計755,347元。(3)受贈：以代辦經費購置馬達等設備計98,400元。

臺北市立東湖國民中學

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		
11,205,841	3,564	4,044,267	-1,086,050	19,489,881
606,177			-16,392	626,614
4,886,527		3,588,009	17,453	9,356,743
112,759		185,579	-55,403	658,196
5,600,378		270,679	-1,031,708	8,848,328
	3,564			

註 減少數計3,588,009元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢單槍投影機等計3,588,009元。

3.交通及運輸設備：

增加數計112,759元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置擴大機、揚聲器等設備計97,534元。(2)受贈：以代辦經費購置購置麥克風等設備計15,225元。

減少數計185,579元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機、麥克風等計185,579元。

4.雜項設備：

增加數計5,600,378元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計2,800,258元。(2)撥入：代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置冷暖氣機、櫥櫃等設備計2,761,806元。(3)受贈：以代辦經費購置冰箱等設備計38,314元。

減少數計270,679元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機、冷氣機等計270,679元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		4,316,000			4,316,000	4,032,780	-283,220	
機械及設備		4,316,000			4,316,000	4,032,780	-283,220	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		2,576,000	300,000		2,876,000	2,800,258	-75,742	
雜項設備		2,576,000	300,000		2,876,000	2,800,258	-75,742	
購建中固定資產								
合 計		6,892,000	300,000		7,192,000	6,833,038	-358,962	

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—臺北市立東湖國民中學
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		300,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	300,000

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	100	98	-2	
職員	100	98	-2	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
職員	20	19	-1	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合計	121	118	-3	

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費2人。
- (3)教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費1人。

2 外包費：

- (1)游泳池救生員外包2人。
- (2)暑期泳訓班救生員0人。
- (3)工友業務外包1人。
- (4)校警勞務外包按時計算。
- (5)消化超額職工業務外包按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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	85,596,000		766,411		21,886,500	31,822,920		10,990,809		151,062,640	4,023,360	155,086,000
正式人員	85,596,000		766,411		21,886,500	8,746,920		10,954,809		127,950,640		127,950,640
兼任人員											4,023,360	4,023,360
其他人員						23,076,000		36,000		23,112,000		23,112,000
一般行政管理計畫	14,904,000		832,808		3,714,000	1,536,860		1,873,332		22,861,000		22,861,000
正式人員	14,904,000		832,808		3,714,000	1,536,860		1,873,332		22,861,000		22,861,000
合 計	100,500,000		1,599,219		25,600,500	33,359,780		12,864,141		173,923,640	4,023,360	177,947,000

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121人，計13,038,000元，執行結果決算106人，計12,560,331元。

2. 年終工作獎金係依據行政院行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函號函訂定發布「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121人，計12,562,500元，執行結果決算124人，計12,662,318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) 暑期泳訓班工讀生，預算數13,568元，決算數0元。
- (2) 教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費，預算數0元，決算數604,440元。
- (3) 教育部補助國民中學增置專長教師員額實施計畫經費，預算數0元，決算數280,440元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費，預算數847,760元，決算數836,826元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費，預算數169,552元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包費，預算數1,155,168元，決算數736,469元。
- (4) 工友業務外包費，預算數456,000元，決算數430,806元。
- (5) 消化超額職工業務外包費，預算數280,000元，決算數246,103元。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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
90,920,326		850,993		21,557,167	31,123,324		11,143,598		155,595,408	4,684,636	160,280,044
90,920,326		850,993		21,557,167	9,297,055		11,101,734		133,727,275		133,727,275
					1,071		11,864		12,935	4,684,636	4,697,571
					21,825,198		30,000		21,855,198		21,855,198
14,651,463		616,432		3,665,482	1,548,014		1,949,082		22,430,473		22,430,473
14,651,463		616,432		3,665,482	1,548,014		1,949,082		22,430,473		22,430,473
105,571,789		1,467,425		25,222,649	32,671,338		13,092,680		178,025,881	4,684,636	182,710,517

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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			164,794,000		171,807,599		7,013,599	4.26	
國民教育計畫			164,794,000		171,807,599		7,013,599	4.26	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	177,947,000	182,710,517	4,763,517	2.68
11 正式員額薪資	100,500,000	105,571,789	5,071,789	5.05
113 職員薪金	100,128,000	105,142,549	5,014,549	5.01
114 工員工資	372,000	429,240	57,240	15.39
12 聘僱及兼職人員薪資	4,023,360	4,684,636	661,276	16.44
124 兼職人員酬金	4,023,360	4,684,636	661,276	16.44
13 超時工作報酬	1,599,219	1,467,425	-131,794	-8.24
131 加班費	1,599,219	1,467,425	-131,794	-8.24
15 獎金	25,600,500	25,222,649	-377,851	-1.48
151 考績獎金	13,038,000	12,560,331	-477,669	-3.66
152 年終獎金	12,562,500	12,662,318	99,818	0.79
16 退休及卹償金	33,359,780	32,671,338	-688,442	-2.06
161 職員退休及離職金	33,329,880	32,649,435	-680,445	-2.04
162 工員退休及離職金	29,900	21,903	-7,997	-26.75
18 福利費	12,864,141	13,092,680	228,539	1.78
181 分擔員工保險費	8,806,848	10,016,680	1,209,832	13.74
183 傷病醫藥費	537,900	353,274	-184,626	-34.32
185 員工通勤交通費	1,295,280	892,754	-402,526	-31.08
18Y 其他福利費	2,224,113	1,829,972	-394,141	-17.72
2 服務費用	8,370,000	9,236,406	866,406	10.35
21 水電費	1,984,574	1,910,819	-73,755	-3.72
212 工作場所電費	1,681,000	1,535,461	-145,539	-8.66
214 工作場所水費	236,000	291,595	55,595	23.56
216 氣體費	67,574	83,763	16,189	23.96
23 旅運費	102,400	118,639	16,239	15.86
231 國內旅費	102,400	102,525	125	0.12
235 貨物運費	0	8,925	8,925	0.00
23Y 其他旅運費	0	7,189	7,189	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	69,825	69,825	0.00
241 印刷及裝訂費	0	69,825	69,825	0.00
25 修理保養及保固費	1,835,962	1,724,617	-111,345	-6.06
252 一般房屋修護費	1,124,000	802,378	-321,622	-28.61
255 機械及設備修護費	311,962	185,710	-126,252	-40.47
257 雜項設備修護費	400,000	736,529	336,529	84.13
26 保險費	8,960	0	-8,960	-100.00
26Y 其他保險費	8,960	0	-8,960	-100.00
27 一般服務費	3,173,372	3,378,240	204,868	6.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,324	7,156	-2,168	-23.25
279 外包費	2,908,480	2,250,204	-658,276	-22.63
27D 計時與計件人員酬金	13,568	884,880	871,312	6,421.82
27F 體育活動費	242,000	236,000	-6,000	-2.48
28 專業服務費	1,166,332	1,935,866	769,534	65.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	451,900	968,276	516,376	114.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,000	77,100	-5,900	-7.11

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	7,000	13,500	6,500	92.86
28A 電腦軟體服務費	0	323,820	323,820	0.00
28Y 其他專業服務費	624,432	553,170	-71,262	-11.41
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,397,000	2,599,309	202,309	8.44
31 使用材料費	434,400	447,692	13,292	3.06
315 設備零件	434,400	447,692	13,292	3.06
32 用品消耗	1,962,600	2,151,617	189,017	9.63
321 辦公（事務）用品	558,400	527,786	-30,614	-5.48
322 報章雜誌	57,800	56,755	-1,045	-1.81
328 醫療用品（非醫療院所使用）	23,000	13,713	-9,287	-40.38
32Y 其他用品消耗	1,323,400	1,553,363	229,963	17.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	31,920	28,920	964.00
44 交通及運輸設備租金	0	30,000	30,000	0.00
442 車租	0	30,000	30,000	0.00
45 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00
451 雜項設備租金	3,000	1,920	-1,080	-36.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,890,000	24,408,999	15,518,999	174.57
51 購建固定資產	6,892,000	6,833,038	-58,962	-0.86
514 購置機械及設備	4,316,000	4,032,780	-283,220	-6.56
516 購置雜項設備	2,576,000	2,800,258	224,258	8.71
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	1,962,000	17,575,961	15,613,961	795.82
541 遞延修繕房屋建築支出	1,962,000	17,575,961	15,613,961	795.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,915,000	2,048,150	133,150	6.95
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	86,000	80,000	-6,000	-6.98
726 獎助學員生給與	86,000	80,000	-6,000	-6.98
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,827,000	1,966,150	139,150	7.62
743 獎勵費用	90,600	79,267	-11,333	-12.51
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,736,400	1,886,883	150,483	8.67
9 其他	170,000	169,009	-991	-0.58
91 其他支出	170,000	169,009	-991	-0.58
91Y 其他	170,000	169,009	-991	-0.58
合 計	199,692,000	221,204,310	21,512,310	10.77

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,796,748	2,745,910	949,162	52.83	
185 員工通勤交通費	1,295,280	892,754	-402,526	-31.08	
27D 計時與計件人員酬金	13,568	884,880	871,312	6,421.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	451,900	968,276	516,376	114.27	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

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	3,083,413,921	100.00	2,949,536,708	100.00	133,877,213	4.54
流動資產	7,477,702	0.24	11,106,406	0.38	-3,628,704	-32.67
現金	6,858,692	0.22	11,093,906	0.38	-4,235,214	-38.18
銀行存款	6,858,692	0.22	11,093,906	0.38	-4,235,214	-38.18
銀行存款-公庫存款	3,661,581	0.12	5,658,623	0.19	-1,997,042	-35.29
銀行存款-保管款	1,998,586	0.06	4,443,826	0.15	-2,445,240	-55.03
銀行存款-代繳費款專戶	8,694	0.00	50,347	0.00	-41,653	-82.73
銀行存款-教育儲蓄戶	1,189,831	0.04	941,110	0.03	248,721	26.43
應收款項	619,010	0.02	0	0.00	619,010	0.00
其他應收款	619,010	0.02	0	0.00	619,010	0.00
預付款項	0	0.00	12,500	0.00	-12,500	-100.00
預付費用	0	0.00	12,500	0.00	-12,500	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,835,986	0.09	2,659,888	0.09	176,098	6.62
準備金	2,835,986	0.09	2,659,888	0.09	176,098	6.62
退休及離職準備金	2,619,160	0.08	2,401,902	0.08	217,258	9.05
其他準備金	216,826	0.01	257,986	0.01	-41,160	-15.95
其他準備金-其他	216,826	0.01	257,986	0.01	-41,160	-15.95
固定資產	19,489,881	0.63	13,414,357	0.45	6,075,524	45.29
土地改良物	626,614	0.02	36,829	0.00	589,785	1,601.41
土地改良物	4,289,081	0.14	3,682,904	0.12	606,177	16.46
累計折舊-土地改良物	-3,662,467	-0.12	-3,646,075	-0.12	-16,392	0.45
機械及設備	9,356,743	0.30	8,040,772	0.27	1,315,971	16.37
機械及設備	33,627,767	1.09	32,329,249	1.10	1,298,518	4.02
累計折舊-機械及設備	-24,271,024	-0.79	-24,288,477	-0.82	17,453	-0.07
交通及運輸設備	658,196	0.02	786,419	0.03	-128,223	-16.30
交通及運輸設備	3,148,470	0.10	3,221,290	0.11	-72,820	-2.26
累計折舊-交通及運輸設備	-2,490,274	-0.08	-2,434,871	-0.08	-55,403	2.28
雜項設備	8,848,328	0.29	4,550,337	0.15	4,297,991	94.45
雜項設備	24,297,367	0.79	18,967,668	0.64	5,329,699	28.10
累計折舊-雜項設備	-15,449,039	-0.50	-14,417,331	-0.49	-1,031,708	7.16
其他資產	3,053,610,352	99.03	2,922,356,057	99.08	131,254,295	4.49
什項資產	3,053,610,352	99.03	2,922,356,057	99.08	131,254,295	4.49
暫付及待結轉帳項	669,995	0.02	43,748	0.00	626,247	1,431.49
合 計	3,083,413,921	100.00	2,949,536,708	100.00	133,877,213	4.54

信託代理與保證資產 541,658

保證品 541,658

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。

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。

臺北市立東湖國民中學
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	3,060,294,233	99.25	2,931,693,186	99.40	128,601,047	4.39
流動負債	3,120,303	0.10	5,043,758	0.17	-1,923,455	-38.14
應付款項	3,050,745	0.10	4,994,772	0.17	-1,944,027	-38.92
應付代收款	2,297,120	0.07	4,039,387	0.14	-1,742,267	-43.13
應付代收款	2,297,120	0.07	4,039,387	0.14	-1,742,267	-43.13
應付費用	753,625	0.02	955,385	0.03	-201,760	-21.12
應付費用	753,625	0.02	955,385	0.03	-201,760	-21.12
預收款項	69,558	0.00	48,986	0.00	20,572	42.00
預收收入	69,558	0.00	48,986	0.00	20,572	42.00
預收收入	69,558	0.00	48,986	0.00	20,572	42.00
其他負債	3,057,173,930	99.15	2,926,649,428	99.22	130,524,502	4.46
什項負債	3,057,173,930	99.15	2,926,649,428	99.22	130,524,502	4.46
存入保證金	1,569,986	0.05	1,439,644	0.05	130,342	9.05
存入保證金	1,569,986	0.05	1,439,644	0.05	130,342	9.05
應付退休及離職金	2,619,160	0.08	2,401,902	0.08	217,258	9.05
應付退休及離職金	2,619,160	0.08	2,401,902	0.08	217,258	9.05
應付代管資產	3,052,940,357	99.01	2,922,312,309	99.08	130,628,048	4.47
應付代管資產	3,052,940,357	99.01	2,922,312,309	99.08	130,628,048	4.47
暫收及待結轉帳項	44,427	0.00	495,573	0.02	-451,146	-91.04
暫收及待結轉帳項	44,427	0.00	495,573	0.02	-451,146	-91.04
淨資產	23,119,688	0.75	17,843,522	0.60	5,276,166	29.57
淨資產	23,119,688	0.75	17,843,522	0.60	5,276,166	29.57
淨資產	23,119,688	0.75	17,843,522	0.60	5,276,166	29.57
累積餘額	23,119,688	0.75	17,843,522	0.60	5,276,166	29.57
合 計	3,083,413,921	100.00	2,949,536,708	100.00	133,877,213	4.54

信託代理與保證負債 541,658

應付保證品 541,658

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	%
代管資產	3,052,940,357	99.01	2,922,312,309	99.08	130,628,048	4.47
代管資產-土地改良物	24,528	0.00	24,528	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,804,363,400	90.95	2,677,843,400	90.79	126,520,000	4.72
代管資產-房屋建築及設 備	77,838,229	2.52	80,578,681	2.73	-2,740,452	-3.40
代管資產-其他政府	170,714,200	5.54	163,865,700	5.56	6,848,500	4.18
合 計	3,083,413,921	100.00	2,949,536,708	100.00	133,877,213	4.54

信託代理與保證資產 541,658
保證品 541,658

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書) 111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。。
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。

臺北市立東湖國民中學
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	3,083,413,921	100.00	2,949,536,708	100.00	133,877,213	4.54

信託代理與保證負債 541,658

應付保證品 541,658

註：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

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	224,777,755	100.00	201,855,066	100.00	22,922,689	11.36
勞務收入	9,900	0.00	9,900	0.00	0	0.00
服務收入	9,900	0.00	9,900	0.00	0	0.00
財產收益	4,787,303	2.13	2,705,836	1.34	2,081,467	76.93
廢舊物品售價收入	20,378	0.01	7,525	0.00	12,853	170.80
財產交易利益	4,283,452	1.91	2,306,610	1.14	1,976,842	85.70
其他財產收入	483,473	0.22	391,701	0.19	91,772	23.43
政府撥入收入	219,780,995	97.78	198,800,915	98.49	20,980,080	10.55
公庫撥款收入	210,031,937	93.44	196,529,612	97.36	13,502,325	6.87
政府其他撥入收入	9,749,058	4.34	2,271,303	1.13	7,477,755	329.23
其他收入	199,557	0.09	338,415	0.17	-138,858	-41.03
受贈收入	151,939	0.07	193,200	0.10	-41,261	-21.36
雜項收入	47,618	0.02	145,215	0.07	-97,597	-67.21
支出	219,501,589	97.65	214,224,478	106.13	5,277,111	2.46
人事支出	182,710,517	81.28	179,139,962	88.75	3,570,555	1.99
人事支出	182,710,517	81.28	179,139,962	88.75	3,570,555	1.99
業務支出	13,835,785	6.16	14,097,954	6.98	-262,169	-1.86
業務支出	13,835,785	6.16	14,097,954	6.98	-262,169	-1.86
獎補助支出	80,000	0.04	85,000	0.04	-5,000	-5.88
其他獎補助	80,000	0.04	85,000	0.04	-5,000	-5.88
財產損失	40,443	0.02	28,945	0.01	11,498	39.72
財產交易損失	40,443	0.02	28,945	0.01	11,498	39.72
折舊、折耗及攤銷	5,089,874	2.26	5,304,679	2.63	-214,805	-4.05
固定資產折舊	5,089,874	2.26	5,304,679	2.63	-214,805	-4.05
其他支出	17,744,970	7.89	15,567,938	7.71	2,177,032	13.98
其他支出	17,744,970	7.89	15,567,938	7.71	2,177,032	13.98
本期賸餘(短絀)	5,276,166	2.35	-12,369,412	-0.06	17,645,578	3.34
期初淨資產	17,843,522	7.94	30,212,934	0.14	-12,369,412	-2.34
解繳公庫						
期末淨資產	23,119,688	10.29	17,843,522	0.08	5,276,166	1.00

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—臺北市立東湖國民中學
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)	5,276,166
8002 調整非現金項目	-1,854,529
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,421,637
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	41,160
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,277,988
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,655,195
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,336,047
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,654,895
8404 減少短期債務及其他負債	-5,975,699
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-320,804
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,235,214
87 期初現金及約當現金	11,093,906
88 期末現金及約當現金	6,858,692

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217,258元及代管資產增加數130,628,048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—臺北市立東湖國民中學

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	220,404,952	4,372,803	224,777,755	收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	566,439	4,220,864	4,787,303	財產收益
政府撥入收入	219,780,995		219,780,995	政府撥入收入
其他收入	47,618	151,939	199,557	其他收入
基金用途	221,204,310	-1,702,721	219,501,589	支出
用人費用	182,710,517		182,710,517	人事支出
服務費用	9,236,406	4,599,379	13,835,785	業務支出
材料及用品費	2,599,309	-2,599,309		
租金、償債、利息及相關手續費	31,920	-31,920		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,968,150	-1,968,150		
捐助、補助與獎助	80,000		80,000	獎補助支出
資產短絀		40,443	40,443	財產損失
		5,089,874	5,089,874	折舊、折耗及攤銷
其他	169,009	17,575,961	17,744,970	其他支出
遞延支出	17,575,961	-17,575,961		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	6,833,038	-6,833,038		
本期賸餘(短絀)	-799,358	6,075,524	5,276,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,429,165	13,414,357	17,843,522	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,629,807	19,489,881	23,119,688	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學
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 683 萬 3,038 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」923 萬 6,406 元與會計科目「業務支出」1,383 萬 5,785 元間之調整數 459 萬 9,379 元，係「材料及用品費」259 萬 9,309 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3 萬 1,920 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)196 萬 8,150 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 422 萬 864 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 15 萬 1,939 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」508 萬 9,874 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 443 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」16 萬 9,009 元與會計科目「其他支出」1,774 萬 4,970 元間之調整數 1,757 萬 5,961 元，係「遞延支出」1,757 萬 5,961 元

裝

主辦會計人員：

會計室主任 廖秀玉

機關長官：

臺北市立美術館 柯淑惠

訂