

40501274

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



臺北市地方教育發展基金

臺北市立景興國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立景興國民中學編

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 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 39	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	246,890,313	236,748,520	10,141,793	4.28
基金用途	248,503,785	242,268,045	6,235,740	2.57
賸餘(短絀)	- 1,613,472	- 5,519,525	3,906,053	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,691,810	6,305,282	- 1,613,472	- 25.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	264,307	- 6,593,637	6,857,944	--

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景興國民中學

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204,036,000元，決算數211,991,154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27,410,000元，決算數25,424,620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9,568,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數448,000元），決算數11,088,011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246,890,313元，較預算數239,549,000元，增加7,341,313元，計增3.06%。

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44,600元，較預算數195,000元，減少150,400元，計減77.13%。

主要係因：

暑期泳訓班因新冠肺炎疫情致未開班報名費等收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數6,260元，較預算數7,000元，減少740元，計減10.57%。

主要係因：

惜物網報廢財產變賣交易收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數984,367元，較預算數1,212,000元，減少227,633元，計減18.78%。

主要係因：

場地出借收入較預計減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景興國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.公庫撥款收入：決算數241,068,237元，較預算數237,848,000元，增加3,220,237元，計增1.35%。

主要係因：

- (1) 教育局補助統籌款-111年無障礙環境改善(平面)(局款)151,242元。
- (2) 教育局補助局款非統籌-臺北市110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段248,000元。
- (3) 教育局補助統籌款-桌球室天花板修繕工程199,995元。
- (4) 教育局增撥111年度用人費用不敷數2,621,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,663,161元，較預算數0元，增加4,663,161元。

主要係因：

- (1) 教育部補助110學年度生涯發展教育(含出版品印製)經費138,640元。
- (2) 教育部補助110學年度英語及數學領域適性分組教學試辦經費(整體行政費) 254,787元。
- (3) 教育部補助 110學年度英語及數學領域適性分組教學試辦計畫-開班經費1,246,009元。
- (4) 教育部補助110學年度學習扶助計畫(增置代理教師) 217,978元。
- (5) 教育部補助110學年度學習扶助計畫-開班計畫409,272元。
- (6) 教育部補助111學年度學習扶助計畫-增置代理教師280,491元。
- (7) 教育部補助111學年度學習扶助計畫-開班計畫272,581元。
- (8) 教育部補助110學年度活化教學與多元學習計畫-活化教學100,432元。
- (9) 教育部補助110學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案 57,753元。
- (10) 教育部補助111學年度活化教學與多元學習計畫62,369元。
- (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(彈性) 30,000元。
- (12) 教育部補助110學年度精進學校課程與教學148,640元。
- (13) 教育部補助110學年度精進教學品質計畫(減課鐘點費第2期款)51,840元。
- (14) 教育部補助110學年度12年國民基本教育精進教學計畫107,703元。
- (15) 教育部補助111年度12年國教導向課程國中發展與實踐(第五期) 115,492元。
- (16) 教育部補助111年度實施新住民子女教育6,405元。
- (17) 教育部補助學校設置樹木解說牌5,320元。
- (18) 教育部補助111年改善無障礙校園環境經費(平面)(部款)352,897元。
- (19) 教育部補助110學年度學生無力繳交代收代辦費第2期11,145元。
- (20) 教育部補助111年度永續循環校園推廣計畫51,585元。
- (21) 教育部補助111年運動發展基金補助各級學校運動團隊80,000元。
- (22) 教育部補助111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師經費7,560元。
- (23) 教育部補助111學年度國教署商借學校教師之代理代課經費307,059元。
- (24) 教育部補助111學年度辦理學校本位國際教育-學校國際化精進計畫7,892元。
- (25) 教育部補助111學年度公立國中小學校與國外姐妹校互惠機制實施計畫3,024元。
- (26) 教育部補助111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費136,080元。
- (27) 教育部補助111學年度生涯發展教育經費(含出版品) 17,032元。
- (28) 教育部補助111(1)學校用書經費3,438元。
- (29) 教育部補助111(1)無力繳交代收代辦費9,025元。
- (30) 教育部補助111(1)本土語(客語)開課經費68,040元。
- (31) 教育部補助111學年度原住民族語協同人員經費27,216元。
- (32) 教育部補助111學年度閩南語直播共學計畫協同人員鐘點費27,216元。
- (33) 教育部補助111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費48,240元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景興國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

6.雜項收入：決算數123,688元，較預算數287,000元，減少163,312元，計減56.90%。

主要係因：

數位學生證補卡費等較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數248,503,785元，較預算數241,014,000元，增加7,489,785元，計增3.11%。

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211,991,154元，較預算數204,036,000元，增加7,955,154元，計增3.90%。

主要係因：

辦理教育部補助110學年度英文及數學領域適性分組教學試辦等計畫及用人費用較預期增加所致。

2.一般行政管理計畫：決算數25,424,620元，較預算數27,410,000元，減少1,985,380元，計減7.24%。

主要係因：

行政職工薪資費用、辦公事務用品費及外包費等各項經費覈實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數11,088,011元，較預算數9,568,000元，增加1,520,011元，計增15.89%。

主要係因：

(1)執行教育局補助統籌款110年圓規颱風及宜蘭地震災損復原工程800,000元。

(2)辦理110年1011圓規颱風及1024宜蘭地震災損復原契約變更243,691元。

(3)111年無障礙環境改善工程(局款)151,169元、(部款)352,897元。

(4)教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫248,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,613,472元，較預算短絀數1,465,000元，計相差148,472元。

主要係因：

1.公庫撥款收入及其他政府撥款等收入較預算數增加7,341,313元。

2.辦理教育部各項補助款及遞延修繕房屋建築等支出較預算增加7,489,785元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,977,210元。

投資活動之淨現金流出4,846,729元。

籌資活動之淨現金流入133,826元。

本年度現金及約當現金之淨增264,307元。

期初現金及約當現金11,049,094元。

期末現金及約當現金11,313,401元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景興國民中學

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3,911,259,295元，包括：

流動資產12,006,010元，較上年度11,793,156元，增加212,854元，主要係因勞、健保費等尚未支付致代繳費款專戶增加。

長期貸墊款及準備金7,170,193元，較上年度6,417,758元，增加752,435元，主要係增撥退休離職儲金致退休及離職準備金增加。

固定資產26,068,955元，較上年度24,133,040元，增加1,935,915元，主要係購置各項教學設備致固定資產增加。

無形資產90,146元，較上年度645元，增加89,501元，主要係因購置軟體致無形資產增加。

其他資產3,865,923,991元，較上年度3,726,144,802元，增加139,779,189元，主要係因代管資產土地調整公告現值致代管資產增加。

決算日負債總額為3,880,408,384元，包括：

流動負債7,168,145元，較上年度2,780,900元，增加4,387,245元，主要係因各項代辦經費尚未辦理完竣致應付代收款增加。

其他負債3,873,240,239元，較上年度3,735,269,534元，增加137,970,705元，主要係因應付代管資產土地調整公告現值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為30,850,911元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數17,244,579元及補辦預算數448,000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－臺北市立景興國民中學
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	239,549,000	100.00	246,890,313	100.00	7,341,313	3.06	236,748,520	100.00
43 勞務收入	195,000	0.08	44,600	0.02	-150,400	-77.13	145,107	0.06
431服務收入	195,000	0.08	44,600	0.02	-150,400	-77.13	145,107	0.06
45 財產收入	1,219,000	0.51	990,627	0.40	-228,373	-18.73	653,637	0.28
451財產處分收入	7,000	0.00	6,260	0.00	-740	-10.57	2,880	0.00
454利息收入							4	0.00
45Y其他財產收入	1,212,000	0.51	984,367	0.40	-227,633	-18.78	650,753	0.27
46 政府撥入收入	237,848,000	99.29	245,731,398	99.53	7,883,398	3.31	235,935,557	99.66
462公庫撥款收入	237,848,000	99.29	241,068,237	97.64	3,220,237	1.35	227,814,383	96.23
46Y政府其他撥入收入			4,663,161	1.89	4,663,161		8,121,174	3.43
4Y 其他收入	287,000	0.12	123,688	0.05	-163,312	-56.90	14,219	0.01
4YY雜項收入	287,000	0.12	123,688	0.05	-163,312	-56.90	14,219	0.01
5 基金用途	241,014,000	100.61	248,503,785	100.65	7,489,785	3.11	242,268,045	102.33
53 國民教育計畫	204,036,000	85.18	211,991,154	85.86	7,955,154	3.90	209,979,563	88.69
5L 一般行政管理計畫	27,410,000	11.44	25,424,620	10.30	-1,985,380	-7.24	24,912,399	10.52
5M 建築及設備計畫	9,568,000	3.99	11,088,011	4.49	1,520,011	15.89	7,376,083	3.12
購建固定資產	9,532,000	3.98	11,058,190	4.48	1,526,190	16.01	7,376,083	3.12
其他	36,000	0.02	29,821	0.01	-6,179	-17.16		
本期賸餘(短絀)	-1,465,000		-1,613,472		-148,472	10.13	-5,519,525	
期初基金餘額	4,695,000		6,305,282		1,610,282	34.30	11,824,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,230,000		4,691,810		1,461,810	45.26	6,305,282	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
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		17,244,579
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,220,237
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,663,161
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,955,154
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,406,027

備註：

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	239,549,000	246,890,313	7,341,313	3.06	
43 勞務收入	195,000	44,600	-150,400	-77.13	
431服務收入	195,000	44,600	-150,400	-77.13	主要係因暑期泳訓班未開班報名費等收入較預計減少所致。
45 財產收入	1,219,000	990,627	-228,373	-18.73	
451財產處分收入	7,000	6,260	-740	-10.57	主要係因變賣報廢財產收入較預計減少所致。
45Y其他財產收入	1,212,000	984,367	-227,633	-18.78	主要係因場地出借收入較預計減少所致。
46 政府撥入收入	237,848,000	245,731,398	7,883,398	3.31	
462公庫撥款收入	237,848,000	241,068,237	3,220,237	1.35	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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		4,663,161	4,663,161	0.00	主要係因教育部補助：(1)110學年度生涯發展教育經費138,640元。(2)110學年度英語及數學領域適性分組教學(整體行政費)254,787元。(3)110學年度英語及數學領域適性分組教學(開班經費)1,246,009元。(4)110學年度學習扶助(增置代理教師)217,978元。(5)110學年度學習扶助(開班計畫)409,272元。(6)111學年度學習扶助(增置代理教師)280,491元。(7)111學年度學習扶助(開班計畫)272,581元。(8)110學年度活化教學與多元學習(活化教學)100,432元。(9)110學年度活化教學(分組合作學習)57,753元。(10)111學年度活化教學與多元學習計畫62,369元。(11)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫30,000元。(12)110學年度精進學校課程與教學148,640元。(13)110學年度精進教學品質計畫(第二期)51,840元。(14)110學年度12年國民基本教育精進教學計畫107,703元。(15)111年度12年國教導向課程國中發展與實踐(第五期)115,492元。(16)111年度實施新住民子女教育6,405元。(17)學校設置樹木解說牌5,320元。(18)111年改善無障礙校園環境經費352,897元。(19)110學年度學生無力繳交代收代辦費第二期11,145元。(20)111年度永續循環校園推廣計畫51,585元。(21)111年運動發展基金補助各

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	287,000	123,688	-163,312	-56.90	級學校運動團隊80,000元。(22)111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師經費7,560元。(23)111學年度國教署商借學校教師之代理代課經費307,059元。(24)111學年度辦理學校本位國際教育-學校國際化精進計畫7,892元。(25)111學年度公立國中小學校與國外姐妹校互惠機制計畫3,024元。(26)111學年度精進教學與品質計畫136,080元。(27)111學年度生涯發展教育經費17,032元。(28)111(1)學校用書經費3,438元。(29)111(1)無力繳交代收代辦費9,025元。(30)111(1)本土語(客語)開課經費68,040元。(31)111學年度原住民族語協同人員經費27,216元。(32)教育部補助111學年度閩南語直播共學計畫協同人員鐘點費27,216元。(33)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費48,240元。 主要係因數位學生證補卡費收入較預計減少。
4YY雜項收入	287,000	123,688	-163,312	-56.90	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
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	241,014,000	248,503,785	7,489,785	3.11	
53 國民教育計畫	204,036,000	211,991,154	7,955,154	3.90	
1 用人費用	193,600,000	197,032,843	3,432,843	1.77	
11 正式員額薪資	90,300,000	98,690,111	8,390,111	9.29	
113 職員薪金	90,300,000	98,690,111	8,390,111	9.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,514,400	8,293,930	3,779,530	83.72	
124 兼職人員酬金	4,514,400	8,293,930	3,779,530	83.72	
13 超時工作報酬	852,318	823,255	-29,063	-3.41	
131 加班費	852,318	823,255	-29,063	-3.41	
15 獎金	26,256,732	21,218,421	-5,038,311	-19.19	
151 考績獎金	14,969,000	9,595,786	-5,373,214	-35.90	
152 年終獎金	11,287,732	11,622,635	334,903	2.97	
16 退休及卹償金	58,323,000	55,069,832	-3,253,168	-5.58	
161 職員退休及離職金	58,323,000	55,069,832	-3,253,168	-5.58	
18 福利費	13,353,550	12,937,294	-416,256	-3.12	
181 分擔員工保險費	7,828,176	9,837,107	2,008,931	25.66	
183 傷病醫藥費	437,600	249,760	-187,840	-42.93	
185 員工通勤交通費	1,064,700	766,972	-297,728	-27.96	
18Y 其他福利費	4,023,074	2,083,455	-1,939,619	-48.21	
2 服務費用	6,139,000	9,644,540	3,505,540	57.10	
21 水電費	2,528,330	2,144,547	-383,783	-15.18	
212 工作場所電費	2,230,000	1,883,412	-346,588	-15.54	
214 工作場所水費	293,330	256,815	-36,515	-12.45	
216 氣體費	5,000	4,320	-680	-13.60	
22 郵電費	40,180	44,380	4,200	10.45	
221 郵費	23,800	30,000	6,200	26.05	
222 電話費	16,380	14,380	-2,000	-12.21	
23 旅運費	114,100	224,111	110,011	96.42	
231 國內旅費	114,100	75,012	-39,088	-34.26	
23Y 其他旅運費		149,099	149,099		
24 印刷裝訂與廣告費	27,850	112,670	84,820	304.56	
241 印刷及裝訂費	27,850	112,670	84,820	304.56	
25 修理保養及保固費	2,033,500	2,087,421	53,921	2.65	
252 一般房屋修護費	1,482,400	1,031,950	-450,450	-30.39	
255 機械及設備修護費	370,500	200,188	-170,312	-45.97	
257 雜項設備修護費	180,600	855,283	674,683	373.58	
26 保險費	14,000		-14,000	-100.00	
26Y 其他保險費	14,000		-14,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	747,040	3,939,612	3,192,572	427.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,384	8,002	-4,382	-35.38	
279 外包費	508,656	496,400	-12,256	-2.41	
27D 計時與計件人員酬金		3,209,210	3,209,210		
27F 體育活動費	226,000	226,000			
28 專業服務費	634,000	1,091,799	457,799	72.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,800	618,452	43,652	7.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,400	54,000	3,600	7.14	
289 試務甄選費	8,800	21,094	12,294	139.70	
28A 電腦軟體服務費		371,253	371,253		
28Y 其他專業服務費		27,000	27,000		
3 材料及用品費	2,063,000	3,117,774	1,054,774	51.13	
31 使用材料費	521,900	1,200,314	678,414	129.99	
315 設備零件	521,900	1,200,314	678,414	129.99	
32 用品消耗	1,541,100	1,917,460	376,360	24.42	
321 辦公(事務)用品	76,000	103,039	27,039	35.58	
322 報章雜誌	48,600	110,255	61,655	126.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	25,325	-2,675	-9.55	
32Y 其他用品消耗	1,388,500	1,678,841	290,341	20.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	6,720	1,720	34.40	
45 雜項設備租金	5,000	6,720	1,720	34.40	
451 雜項設備租金	5,000	6,720	1,720	34.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,006,000	2,051,510	45,510	2.27	
72 捐助、補助與獎助	96,000	94,000	-2,000	-2.08	
726 獎助學員生給與	96,000	94,000	-2,000	-2.08	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,910,000	1,957,510	47,510	2.49	
743 獎勵費用	118,200	95,729	-22,471	-19.01	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,791,800	1,851,781	59,981	3.35	
9 其他	223,000	137,767	-85,233	-38.22	
91 其他支出	223,000	137,767	-85,233	-38.22	
91Y 其他	223,000	137,767	-85,233	-38.22	
5L 一般行政管理計畫	27,410,000	25,424,620	-1,985,380	-7.24	

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	%	
1 用人費用	24,863,000	22,895,038	-1,967,962	-7.92	
11 正式員額薪資	15,720,000	14,992,995	-727,005	-4.62	
113 職員薪金	14,616,000	13,736,235	-879,765	-6.02	
114 工員工資	1,104,000	1,256,760	152,760	13.84	
12 聘僱及兼職人員薪資		12,436	12,436		
124 兼職人員酬金		12,436	12,436		
13 超時工作報酬	976,112	713,955	-262,157	-26.86	
131 加班費	976,112	713,955	-262,157	-26.86	
15 獎金	4,539,768	3,485,874	-1,053,894	-23.21	
151 考績獎金	2,575,000	1,615,220	-959,780	-37.27	
152 年終獎金	1,964,768	1,870,654	-94,114	-4.79	
16 退休及卹償金	1,590,912	1,519,469	-71,443	-4.49	
161 職員退休及離職金	1,502,592	1,369,635	-132,957	-8.85	
162 工員退休及離職金	88,320	149,834	61,514	69.65	
18 福利費	2,036,208	2,170,309	134,101	6.59	
181 分擔員工保險費	1,425,408	1,614,880	189,472	13.29	
185 員工通勤交通費	226,800	200,484	-26,316	-11.60	
18Y 其他福利費	384,000	354,945	-29,055	-7.57	
2 服務費用	2,169,000	2,187,649	18,649	0.86	
22 郵電費	159,432	169,709	10,277	6.45	
222 電話費	159,432	169,709	10,277	6.45	
25 修理保養及保固費		155,473	155,473		
252 一般房屋修護費		62,990	62,990		
255 機械及設備修護費		2,100	2,100		
257 雜項設備修護費		90,383	90,383		
27 一般服務費	1,443,168	1,348,153	-95,015	-6.58	
279 外包費	1,395,168	1,300,153	-95,015	-6.81	
27F 體育活動費	48,000	48,000			
28 專業服務費	468,000	415,914	-52,086	-11.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,700	7,700		
28Y 其他專業服務費	468,000	408,214	-59,786	-12.77	
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	376,000	339,933	-36,067	-9.59	
32 用品消耗	376,000	339,933	-36,067	-9.59	
321 辦公(事務)用品	376,000	339,933	-36,067	-9.59	

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	%	
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	9,568,000	11,088,011	1,520,011	15.89	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448,000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445,613元。2.決算數較預算數增加1,520,011元，主要係因(1)教育局補助統籌款110年1011圓規颱風及1024宜蘭地震災損復原工程800,000元。(2)110年1011圓規颱風及1024宜蘭地震災損復原契約變更243,691元。(3)111年無障礙環境改善工程(局款)151,169元(部款)352,897元。(4)教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫248,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,568,000	11,088,011	1,520,011	15.89	
51 購建固定資產	2,002,000	2,122,163	120,163	6.00	
514 購置機械及設備	1,309,220	1,519,120	209,900	16.03	
515 購置交通及運輸設備	13,100	13,100			
516 購置雜項設備	679,680	589,943	-89,737	-13.20	
52 購置無形資產	36,000	29,821	-6,179	-17.16	
521 購置電腦軟體	36,000	29,821	-6,179	-17.16	
54 遞延支出	7,530,000	8,936,027	1,406,027	18.67	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,530,000	8,936,027	1,406,027	18.67	

地方教育發展基金-臺北市立景興國民中學

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)課中學習扶助增置代理教師1人，預算數0元，決算數498,469元。
- (2)國教署商借學校教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數307,059元。
- (3)英文及數學領域適性分組教學試辦計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數1,246,009元。
- (4)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數188,856元。
- (5)學習扶助開班計畫鐘點費按節計算，預算數0元，決算數632,257元。
- (6)國民教育輔導團教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數187,920元。
- (7)補助地方政府精進高級中學等學校課程與教學計畫教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數148,640元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數420,000元。
- (2)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,060,153元。
- (3)工友人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數240,000元。
- (4)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數76,400元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數138,499元；決算數152,868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	59,025,414	-34,891,729	2,486,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,184,100	-1,173,414	
房屋及建築			
機械及設備	35,341,931	-24,323,991	1,519,220
交通及運輸設備	1,073,648	-716,858	13,100
雜項設備	16,425,090	-8,677,466	917,680
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	645		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1,519,220元，係法定預算數1,309,220元及補辦預算210,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計13,100元，係法定預算數13,100元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計917,680元，係法定預算數679,680元及補辦預算238,000元。

4.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25,986元，係法定預算數25,986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6,636,394元，變動原因為：(1)增置：班級設備購置111年大型觸控電視設備等計1,519,120元。(2)撥入：南湖國小移撥入110至111年數位學習推動計畫平板電腦設備等計4,934,194元。(3)受贈：應付代收欸購置86吋觸控顯示螢幕設備等計183,080元。減少數計3,506,589元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,506,589元。

臺北市立景興國民中學

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		
10,461,256	25,986	4,246,254	-4,189,586	26,159,101
			-612,216	4,398,470
6,636,394		3,506,589	-1,109,137	13,038,608
42,100		18,000	-91,630	289,260
3,693,261		721,665	-2,376,603	8,342,617
89,501	25,986			90,146

註 2.交通及運輸設備：

增加數計42,100元，變動原因為：(1)增置：活動中心2樓會議室購置擴大機設備等計13,100元。(2)受贈：第1學期課輔費汰換前後級廣播主機設備等計29,000元。減少數計18,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計18,000元。

3.雜項設備：

增加數計3,693,261元，變動原因為：(1)增置：111年度專科教室環境改善工程(數感實驗室)工作桌設備等計589,943元。(2)撥入：教育局補列撥入冷氣機設備等計1,140,440元。(3)受贈：家長會捐贈教室冷氣機設備等計1,962,878元。減少數計721,665元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計721,665元。

4.電腦軟體：

增加數計89,501元，變動原因為：(1)增置:購置資訊設備雙語教學用軟體等計29,821元。(2)撥入:補助購置臺北市行動學習學校認證實施計畫電腦軟體等計59,680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—臺北市立景興國民中學
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		1,309,220	210,000		1,519,220	1,519,120	-100	
機械及設備		1,309,220	210,000		1,519,220	1,519,120	-100	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		13,100			13,100	13,100		
交通及運輸設備		13,100			13,100	13,100		
購建中固定資產								
雜項設備		679,680	238,000		917,680	589,943	-327,737	
雜項設備		679,680	238,000		917,680	589,943	-327,737	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,002,000	448,000		2,450,000	2,122,163	-327,837	

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—臺北市立景興國民中學
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		448,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	150,000
購置機械及設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	60,000
購置雜項設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	98,000
購置雜項設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	140,000

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

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	113	113	0	
職員	113	113	0	
聘用	0	0	0	
一般行政管理計畫	24	24	0	
職員	21	21	0	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	137	137	0	

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)課中學習扶助增置代理教師1人。
- (2)國教署商借學校教師鐘點費按節計算。
- (3)英文及數學領域適性分組教學試辦計畫教師鐘點費按節計算。
- (4)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (5)學習扶助開班計畫鐘點費按節計算。
- (6)國民教育輔導團教師鐘點費按節計算。
- (7)補助地方政府精進課程與教學計畫教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)工友人力外包按件計算。
- (4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	90,300,000		852,318		26,256,732	58,323,000		13,353,550		189,085,600	4,514,400	193,600,000
正式人員	90,300,000		852,318		26,256,732	9,009,000		13,341,550		139,759,600		139,759,600
兼任人員											4,514,400	4,514,400
其他人員						49,314,000		12,000		49,326,000		49,326,000
一般行政管理計畫	15,720,000		976,112		4,539,768	1,590,912		2,036,208		24,863,000		24,863,000
正式人員	15,720,000		976,112		4,539,768	1,590,912		2,036,208		24,863,000		24,863,000
兼任人員												
合 計	106,020,000		1,828,430		30,796,500	59,913,912		15,389,758		213,948,600	4,514,400	218,463,000

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137人，計17,544,000元，執行結果決算107人，計11,211,006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137人，計13,252,500元，執行結果決算149人，計13,493,289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) 課中學習扶助增置代理教師，預算數0元，決算數498,469元。
- (2) 國教署商借學校教師經費，預算數0元，決算數307,059元。
- (3) 英文及數學領域適性分組教學試辦計畫，預算數0元，決算數1,246,009元。
- (4) 閩客語教學等外聘教師經費，預算數0元，決算數188,856元。
- (5) 學習扶助開班計畫，預算數0元，決算數632,257元。
- (6) 國民教育輔導團經費，預算數0元，決算數187,920元。
- (7) 補助地方政府精進高級中學等學校課程與教學計畫，預算數0元，決算數148,640元。

2. 外包費：

- (1) 救生員人力外包，預算數508,656元，決算數420,000元。
- (2) 校警人力外包，預算數1,155,168元，決算數1,060,153元。
- (3) 工友人力外包，預算數240,000元，決算數240,000元。
- (4) 校園清潔外包，預算數0元，決算數76,400元。

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
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
98,690,111		823,255		21,218,421	55,069,832		12,937,294		188,738,913	8,293,930	197,032,843
98,690,111		823,255		21,218,421	9,585,751		12,925,294		143,242,832		143,242,832
					45,484,081		12,000		45,496,081	8,293,930	8,293,930
14,992,995		713,955		3,485,874	1,519,469		2,170,309		22,882,602	12,436	22,895,038
14,992,995		713,955		3,485,874	1,519,469		2,170,309		22,882,602		22,882,602
										12,436	12,436
113,683,106		1,537,210		24,704,295	56,589,301		15,107,603		211,621,515	8,306,366	219,927,881

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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			204,036,000		211,991,154		7,955,154	3.90	
國民教育計畫			204,036,000		211,991,154		7,955,154	3.90	

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	218,463,000	219,927,881	1,464,881	0.67
11 正式員額薪資	106,020,000	113,683,106	7,663,106	7.23
113 職員薪金	104,916,000	112,426,346	7,510,346	7.16
114 工員工資	1,104,000	1,256,760	152,760	13.84
12 聘僱及兼職人員薪資	4,514,400	8,306,366	3,791,966	84.00
124 兼職人員酬金	4,514,400	8,306,366	3,791,966	84.00
13 超時工作報酬	1,828,430	1,537,210	-291,220	-15.93
131 加班費	1,828,430	1,537,210	-291,220	-15.93
15 獎金	30,796,500	24,704,295	-6,092,205	-19.78
151 考績獎金	17,544,000	11,211,006	-6,332,994	-36.10
152 年終獎金	13,252,500	13,493,289	240,789	1.82
16 退休及卹償金	59,913,912	56,589,301	-3,324,611	-5.55
161 職員退休及離職金	59,825,592	56,439,467	-3,386,125	-5.66
162 工員退休及離職金	88,320	149,834	61,514	69.65
18 福利費	15,389,758	15,107,603	-282,155	-1.83
181 分擔員工保險費	9,253,584	11,451,987	2,198,403	23.76
183 傷病醫藥費	437,600	249,760	-187,840	-42.93
185 員工通勤交通費	1,291,500	967,456	-324,044	-25.09
18Y 其他福利費	4,407,074	2,438,400	-1,968,674	-44.67
2 服務費用	8,308,000	11,832,189	3,524,189	42.42
21 水電費	2,528,330	2,144,547	-383,783	-15.18
212 工作場所電費	2,230,000	1,883,412	-346,588	-15.54
214 工作場所水費	293,330	256,815	-36,515	-12.45
216 氣體費	5,000	4,320	-680	-13.60
22 郵電費	199,612	214,089	14,477	7.25
221 郵費	23,800	30,000	6,200	26.05
222 電話費	175,812	184,089	8,277	4.71
23 旅運費	114,100	224,111	110,011	96.42
231 國內旅費	114,100	75,012	-39,088	-34.26
23Y 其他旅運費	0	149,099	149,099	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	27,850	112,670	84,820	304.56
241 印刷及裝訂費	27,850	112,670	84,820	304.56
25 修理保養及保固費	2,033,500	2,242,894	209,394	10.30
252 一般房屋修護費	1,482,400	1,094,940	-387,460	-26.14
255 機械及設備修護費	370,500	202,288	-168,212	-45.40
257 雜項設備修護費	180,600	945,666	765,066	423.62
26 保險費	14,000	0	-14,000	-100.00
26Y 其他保險費	14,000	0	-14,000	-100.00
27 一般服務費	2,190,208	5,287,765	3,097,557	141.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,384	8,002	-4,382	-35.38
279 外包費	1,903,824	1,796,553	-107,271	-5.63
27D 計時與計件人員酬金	0	3,209,210	3,209,210	0.00
27F 體育活動費	274,000	274,000	0	0.00
28 專業服務費	1,102,000	1,507,713	405,713	36.82

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	574,800	618,452	43,652	7.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,400	61,700	11,300	22.42
289 試務甄選費	8,800	21,094	12,294	139.70
28A 電腦軟體服務費	0	371,253	371,253	0.00
28Y 其他專業服務費	468,000	435,214	-32,786	-7.01
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	2,439,000	3,457,707	1,018,707	41.77
31 使用材料費	521,900	1,200,314	678,414	129.99
315 設備零件	521,900	1,200,314	678,414	129.99
32 用品消耗	1,917,100	2,257,393	340,293	17.75
321 辦公(事務)用品	452,000	442,972	-9,028	-2.00
322 報章雜誌	48,600	110,255	61,655	126.86
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	25,325	-2,675	-9.55
32Y 其他用品消耗	1,388,500	1,678,841	290,341	20.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	6,720	1,720	34.40
45 雜項設備租金	5,000	6,720	1,720	34.40
451 雜項設備租金	5,000	6,720	1,720	34.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,568,000	11,088,011	1,520,011	15.89
51 購建固定資產	2,002,000	2,122,163	120,163	6.00
514 購置機械及設備	1,309,220	1,519,120	209,900	16.03
515 購置交通及運輸設備	13,100	13,100	0	0.00
516 購置雜項設備	679,680	589,943	-89,737	-13.20
52 購置無形資產	36,000	29,821	-6,179	-17.16
521 購置電腦軟體	36,000	29,821	-6,179	-17.16
54 遞延支出	7,530,000	8,936,027	1,406,027	18.67
541 遞延修繕房屋建築支出	7,530,000	8,936,027	1,406,027	18.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,008,000	2,053,510	45,510	2.27
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	96,000	94,000	-2,000	-2.08
726 獎助學員生給與	96,000	94,000	-2,000	-2.08
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,910,000	1,957,510	47,510	2.49
743 獎勵費用	118,200	95,729	-22,471	-19.01
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,791,800	1,851,781	59,981	3.35
9 其他	223,000	137,767	-85,233	-38.22
91 其他支出	223,000	137,767	-85,233	-38.22
91Y 其他	223,000	137,767	-85,233	-38.22
合 計	241,014,000	248,503,785	7,489,785	3.11

地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學
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	1,902,300	4,824,939	2,922,639	153.64	
185 員工通勤交通費	1,291,500	967,456	-324,044	-25.09	
27D 計時與計件人員酬金		3,209,210	3,209,210		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,800	618,452	43,652	7.59	
521 購置電腦軟體	36,000	29,821	-6,179	-17.16	

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	3,911,259,295	100.00	3,768,489,401	100.00	142,769,894	3.79
流動資產	12,006,010	0.31	11,793,156	0.31	212,854	1.80
現金	11,313,401	0.29	11,049,094	0.29	264,307	2.39
銀行存款	11,313,401	0.29	11,049,094	0.29	264,307	2.39
銀行存款-公庫存款	5,424,234	0.14	6,612,407	0.18	-1,188,173	-17.97
銀行存款-保管款	4,433,155	0.11	4,171,363	0.11	261,792	6.28
銀行存款-代繳費款專戶	1,266,936	0.03	9,306	0.00	1,257,630	13,514.18
銀行存款-教育儲蓄戶	189,076	0.00	256,018	0.01	-66,942	-26.15
應收款項	692,609	0.02	744,062	0.02	-51,453	-6.92
其他應收款	692,609	0.02	744,062	0.02	-51,453	-6.92
長期貸墊款及準備金	7,170,193	0.18	6,417,758	0.17	752,435	11.72
準備金	7,170,193	0.18	6,417,758	0.17	752,435	11.72
退休及離職準備金	7,111,191	0.18	6,413,276	0.17	697,915	10.88
其他準備金	59,002	0.00	4,482	0.00	54,520	1,216.42
其他準備金-其他	59,002	0.00	4,482	0.00	54,520	1,216.42
固定資產	26,068,955	0.67	24,133,040	0.64	1,935,915	8.02
土地改良物	4,398,470	0.11	5,010,686	0.13	-612,216	-12.22
土地改良物	6,184,100	0.16	6,184,100	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,785,630	-0.05	-1,173,414	-0.03	-612,216	52.17
機械及設備	13,038,608	0.33	11,017,940	0.29	2,020,668	18.34
機械及設備	38,471,736	0.98	35,341,931	0.94	3,129,805	8.86
累計折舊-機械及設備	-25,433,128	-0.65	-24,323,991	-0.65	-1,109,137	4.56
交通及運輸設備	289,260	0.01	356,790	0.01	-67,530	-18.93
交通及運輸設備	1,097,748	0.03	1,073,648	0.03	24,100	2.24
累計折舊-交通及運輸設備	-808,488	-0.02	-716,858	-0.02	-91,630	12.78
雜項設備	8,342,617	0.21	7,747,624	0.21	594,993	7.68
雜項設備	19,396,686	0.50	16,425,090	0.44	2,971,596	18.09
累計折舊-雜項設備	-11,054,069	-0.28	-8,677,466	-0.23	-2,376,603	27.39
無形資產	90,146	0.00	645	0.00	89,501	13,876.12
無形資產	90,146	0.00	645	0.00	89,501	13,876.12
電腦軟體	90,146	0.00	645	0.00	89,501	13,876.12
其他資產	3,865,923,991	98.84	3,726,144,802	98.88	139,779,189	3.75
什項資產	3,865,923,991	98.84	3,726,144,802	98.88	139,779,189	3.75
合 計	3,911,259,295	100.00	3,768,489,401	100.00	142,769,894	3.79

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立景興國民中學
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	3,880,408,384	99.21	3,738,050,434	99.19	142,357,950	3.81
流動負債	7,168,145	0.18	2,780,900	0.07	4,387,245	157.76
應付款項	7,155,885	0.18	2,780,900	0.07	4,374,985	157.32
應付代收款	6,375,246	0.16	2,496,949	0.07	3,878,297	155.32
應付代收款	6,375,246	0.16	2,496,949	0.07	3,878,297	155.32
應付費用	780,639	0.02	283,951	0.01	496,688	174.92
應付費用	780,639	0.02	283,951	0.01	496,688	174.92
預收款項	12,260	0.00	0	0.00	12,260	0.00
預收收入	12,260	0.00	0	0.00	12,260	0.00
預收收入	12,260	0.00	0	0.00	12,260	0.00
其他負債	3,873,240,239	99.03	3,735,269,534	99.12	137,970,705	3.69
什項負債	3,873,240,239	99.03	3,735,269,534	99.12	137,970,705	3.69
存入保證金	2,241,627	0.06	2,027,219	0.05	214,408	10.58
存入保證金	2,241,627	0.06	2,027,219	0.05	214,408	10.58
應付退休及離職金	7,111,191	0.18	6,413,276	0.17	697,915	10.88
應付退休及離職金	7,111,191	0.18	6,413,276	0.17	697,915	10.88
應付代管資產	3,863,196,285	98.77	3,726,057,321	98.87	137,138,964	3.68
應付代管資產	3,863,196,285	98.77	3,726,057,321	98.87	137,138,964	3.68
暫收及待結轉帳項	691,136	0.02	771,718	0.02	-80,582	-10.44
暫收及待結轉帳項	691,136	0.02	771,718	0.02	-80,582	-10.44
淨資產	30,850,911	0.79	30,438,967	0.81	411,944	1.35
淨資產	30,850,911	0.79	30,438,967	0.81	411,944	1.35
淨資產	30,850,911	0.79	30,438,967	0.81	411,944	1.35
累積餘額	30,850,911	0.79	30,438,967	0.81	411,944	1.35
合 計	3,911,259,295	100.00	3,768,489,401	100.00	142,769,894	3.79

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	%
暫付及待結轉帳項	2,727,706	0.07	87,481	0.00	2,640,225	3,018.06
代管資產	3,863,196,285	98.77	3,726,057,321	98.87	137,138,964	3.68
代管資產-土地改良物	1,029	0.00	1,029	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,799,215,000	97.14	3,659,652,000	97.11	139,563,000	3.81
代管資產-房屋建築及設備	57,350,256	1.47	59,937,492	1.59	-2,587,236	-4.32
代管資產-其他政府	6,630,000	0.17	6,466,800	0.17	163,200	2.52
合 計	3,911,259,295	100.00	3,768,489,401	100.00	142,769,894	3.79

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立景興國民中學
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	3,911,259,295	100.00	3,768,489,401	100.00	142,769,894	3.79

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
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	255,199,585	100.00	243,620,932	100.00	11,578,653	4.75
勞務收入	44,600	0.02	145,107	0.06	-100,507	-69.26
服務收入	44,600	0.02	145,107	0.06	-100,507	-69.26
財產收益	7,124,941	2.79	3,632,237	1.49	3,492,704	96.16
財產孳息收入	0	0.00	4	0.00	-4	-100.00
廢舊物品售價收入	6,260	0.00	2,880	0.00	3,380	117.36
財產交易利益	5,978,314	2.34	2,978,600	1.22	2,999,714	100.71
其他財產收入	1,140,367	0.45	650,753	0.27	489,614	75.24
政府撥入收入	245,731,398	96.29	235,935,557	96.85	9,795,841	4.15
公庫撥款收入	241,068,237	94.46	227,814,383	93.51	13,253,854	5.82
政府其他撥入收入	4,663,161	1.83	8,121,174	3.33	-3,458,013	-42.58
其他收入	2,298,646	0.90	3,908,031	1.60	-1,609,385	-41.18
受贈收入	2,174,958	0.85	3,893,812	1.60	-1,718,854	-44.14
雜項收入	123,688	0.05	14,219	0.01	109,469	769.88
支出	254,787,641	99.84	246,364,356	101.13	8,423,285	3.42
人事支出	219,927,881	86.18	214,549,209	88.07	5,378,672	2.51
人事支出	219,927,881	86.18	214,549,209	88.07	5,378,672	2.51
業務支出	17,256,126	6.76	20,125,947	8.26	-2,869,821	-14.26
業務支出	17,256,126	6.76	20,125,947	8.26	-2,869,821	-14.26
獎補助支出	94,000	0.04	95,000	0.04	-1,000	-1.05
其他獎補助	94,000	0.04	95,000	0.04	-1,000	-1.05
財產損失	42,457	0.02	47,146	0.02	-4,689	-9.95
財產交易損失	42,457	0.02	47,146	0.02	-4,689	-9.95
折舊、折耗及攤銷	8,393,383	3.29	6,849,962	2.81	1,543,421	22.53
固定資產折舊	8,393,383	3.29	6,839,892	2.81	1,553,491	22.71
無形資產攤銷	0	0.00	10,070	0.00	-10,070	-100.00
其他支出	9,073,794	3.56	4,697,092	1.93	4,376,702	93.18
其他支出	9,073,794	3.56	4,697,092	1.93	4,376,702	93.18
本期賸餘(短絀)	411,944	0.16	-2,743,424	-0.01	3,155,368	0.37
期初淨資產	30,438,967	11.93	33,182,391	0.13	-2,743,424	-0.33
解繳公庫						
期末淨資產	30,850,911	12.09	30,438,967	0.12	411,944	0.05

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—臺北市立景興國民中學
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)	411,944
8002 調整非現金項目	4,565,266
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,977,210
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	3,608,319
8207 增加長期貸墊款及準備金	-54,520
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,400,528
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,846,729
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,150,721
8404 減少短期債務及其他負債	-4,016,895
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	133,826
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	264,307
87 期初現金及約當現金	11,049,094
88 期末現金及約當現金	11,313,401

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697,915元及代管資產增加數137,138,964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—臺北市立景興國民中學

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	246,890,313	8,309,272	255,199,585	收入
勞務收入	44,600		44,600	勞務收入
財產收入	990,627	6,134,314	7,124,941	財產收益
政府撥入收入	245,731,398		245,731,398	政府撥入收入
其他收入	123,688	2,174,958	2,298,646	其他收入
基金用途	248,503,785	6,283,856	254,787,641	支出
用人費用	219,927,881		219,927,881	人事支出
服務費用	11,832,189	5,423,937	17,256,126	業務支出
材料及用品費	3,457,707	-3,457,707		
租金、償債、利息及相關手續費	6,720	-6,720		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,959,510	-1,959,510		
捐助、補助與獎助	94,000		94,000	獎補助支出
		42,457	42,457	財產損失
		8,393,383	8,393,383	折舊、折耗及攤銷
其他	137,767	8,936,027	9,073,794	其他支出
遞延支出	8,936,027	-8,936,027		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,151,984	-2,151,984		
本期賸餘(短絀)	-1,613,472	2,025,416	411,944	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,305,282	24,133,685	30,438,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,691,810	26,159,101	30,850,911	期末淨資產

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數215萬1,984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」1,183萬2,189元與會計科目「業務支出」1,725萬6,126元間之調整數542萬3,937元，係「材料及用品費」345萬7,707元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,720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)195萬9,510元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中613萬4,314元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中217萬4,958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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」839萬3,383元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」4萬2,457元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」13萬7,767元與會計科目「其他支出」907萬3,794元間之調整數893萬6,027元，係「遞延支出」893萬6,027元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任黃蕊芬

機關長官：

北興國中 蔡來淑 校長

訂